

..... **Haushalt 2025**
Entwurf

Haushaltssatzung
Ergebnisplan / Finanzplan

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltssatzung 2025	S. 2
Vorbericht	S. 5
Anlagen zum Vorbericht	S. 71
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanplan	S. 78
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne	S. 81
Anlage 1 – Verpflichtungsermächtigungen	S. 256
Anlage 2 – Fraktionszuwendungen	S. 257
Anlage 3 – Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2025	S. 259
Anlage 4 – Entwicklung des Eigenkapitals	S. 260
Anlage 5 – Stellenplan	S. 261
Anlage 6 – Instandhaltungsrückstellungen	S. 272
Anlage 7 – Sonstige Rückstellungen	S. 274
Anlage 8 – Gesamtrechnungen zum 31.12.2023	S. 275
Anlage 9 – Bilanz zum 31.12.2023	S. 277
Anlage 10 – Querschnitt Ergebnishaushalt	S. 278
Anlage 11 – Querschnitt Finanzhaushalt	S. 280
Anlage 12 – Budgetregeln	S. 282
Anlage 13 – Produktplan	S. 284
Anlage 14 – Erläuterungen zu Begriffen aus dem NKF	S. 289
Anlage 15 – Wirtschaftsplan 2025 – Baugesellschaft	S. 298
Anlage 16 – Jahresabschluss 2023 – Baugesellschaft	S. 300
Anlage 17 – Wirtschaftsplan 2025 – EB Wirtschaft und Bäder	S. 342
Anlage 18 – Jahresabschluss 2023 – EB Wirtschaft und Bäder	S. 357
Anlage 19 – Wirtschaftsplan 2025 – EB Abwasser	S. 458
Anlage 20 – Jahresabschluss 2023 – EB Abwasser	S. 459

Entwurf Haushaltssatzung

Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Ennigerloh für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), hat der Rat der Stadt Ennigerloh mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	52.177.843,22 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	59.258.082,86 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	49.631.559,22 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	54.953.346,86 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.382.385,96 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	33.295.739,08 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	27.205.200,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	976.850,23 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf

20.900.000,00 €

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf

47.788.315,00 €

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

4.938.145,65 €

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

30.000.000,00 €

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	250 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	772 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	427 v. H.

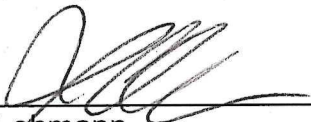
Die Ausweisung der Steuersätze erfolgt deklaratorisch. Die Steuersätze der Gemeindesteuern sind mit der Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer in der Stadt Ennigerloh (Hebesatzsatzung Grundsteuer) sowie der Satzung über die Festsetzung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer in der Stadt Ennigerloh (Hebesatzsatzung Gewerbesteuer) separat festgesetzt worden.

§ 7

Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan nach § 4 Abs. 4 KomHVO wird auf 10.000,00 € (Summe der Auszahlungen und Einzahlungen pro Maßnahme) festgelegt.

Ennigerloh, den 13.12.2024

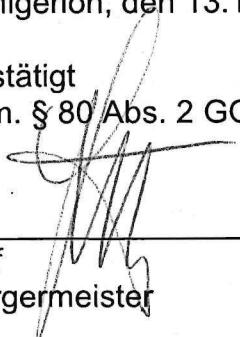
Aufgestellt und vorgelegt
gem. § 80 Abs. 1 GO NRW



Lohmann
Kämmerin

Ennigerloh, den 13.12.2024

Bestätigt
gem. § 80 Abs. 2 GO NRW



Lülfi
Bürgermeister

**Vorbericht
zum Haushaltsplan der Stadt Ennigerloh
für das Haushaltsjahr 2025**

RECHTLICHE VORGABEN UND VORBEMERKUNGEN	3
Ergebnisplan	4
Finanzplan	5
Bilanz	5
Haushaltsausgleich	5
Ausgleichsrücklage	6
Haushaltssicherung	6
STRATEGIEN UND WESENTLICHE ZIELE	7
Finanzwirtschaftliche Ziele	7
Strategische Ziele	8
RAHMENBEDINGUNGEN UND VERÄNDERUNGEN GEGENÜBER DEM VORJAHR	11
GESAMTHAUSHALT UND ÜBERBLICK	12
ERGEBNISPLAN	13
Erträge	13
Steuern und ähnliche Abgaben	16
Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	19
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22
Finanzerträge	22
Aufwendungen	23
Personalaufwendungen	25
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28
Bilanzielle Abschreibungen	29
Transferaufwendungen	31
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	36
Beteiligungen	38
FINANZPLAN	40
Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	41

V 2

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	42
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten:	42
Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	42
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	43
Auszahlungen für Baumaßnahmen	43
Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens	53
Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	55
Entwicklung der Verbindlichkeiten	56
ENTWICKLUNG DER JAHRESERGEBNISSE UND DES EIGENKAPITALS	58
KASSENLAGEN IM HAUSHALTSJAHR 2023	63
FAZIT	64

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Ennigerloh für das Haushaltsjahr 2025

Rechtliche Vorgaben und Vorbemerkungen

Die Städte und Gemeinden des Landes Nordrhein-Westfalen waren gehalten, spätestens zum 01.01.2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung zu erfassen und zum Stichtag 01.01.2009 eine Eröffnungsbilanz aufzustellen (Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004).

Die Stadt Ennigerloh führt seit dem Haushaltsjahr 2009 ihre Haushaltswirtschaft nach den Regelungen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements.

Gem. § 1 Abs. 1 der kommunalen Haushaltsverordnung (KomHVO) besteht der Haushaltsplan nach dem jetzt gültigen Muster aus

- dem Ergebnisplan,
- dem Finanzplan,
- den Teilplänen, sowie
- dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss.

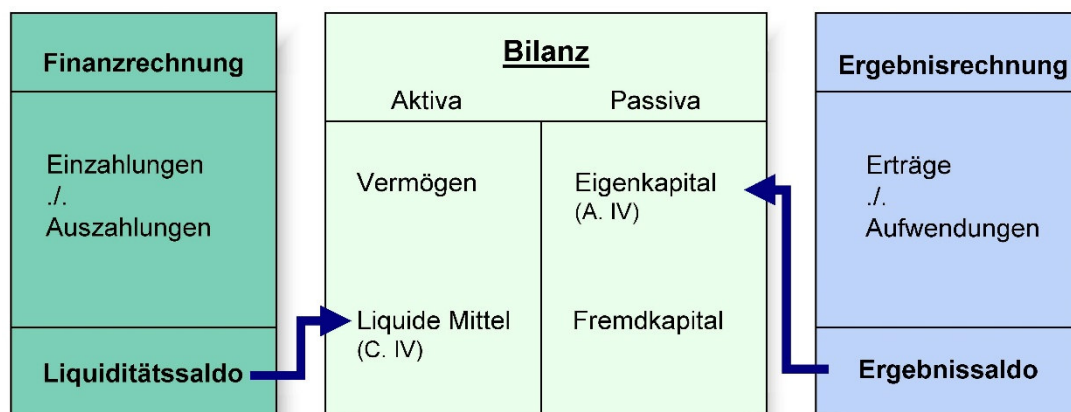
Nach Abs. 2 sind dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen

- der Vorbericht,
- der Stellenplan,
- der Haushaltsquerschnitt als je eine Übersicht der Produktgruppen,
- eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten, sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsgeschäfte bezogen auf den Beginn des Vorjahres sowie auf den Beginn und das Ende des Haushaltsjahres,
- eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals,
- eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
- die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz des Vorvorjahres,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist

Der Haushalt im Kommunalen Finanzmanagement ergibt sich aus den Rechnungskomponenten der 3-Komponenten Rechnung:

- Ergebnisrechnung,
- Finanzrechnung,
- Bilanz.

Die nachfolgende Übersicht gibt die Verbindungen der einzelnen Komponenten untereinander wieder:



Ergebnisplan

Die Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens und des -verbrauchs erfolgt im Ergebnisplan.

Ressourcenaufkommen und -verbrauch werden im Kommunalen Finanzmanagement mit den betriebswirtschaftlichen Größen Ertrag und Aufwand gleichgesetzt. Der Saldo in einem Jahr ergibt das Jahresergebnis, das in der Buchführung die Änderung des Eigenkapitals zum vorherigen Bilanzstichtag abbildet.

An der Entwicklung des Eigenkapitals lässt sich feststellen, ob die Kommune nachhaltig wirtschaftet oder ob sie „von der Substanz“ lebt. Sobald sich das Eigenkapital reduziert, verbraucht sie Vermögen, das in vorherigen Jahren erwirtschaftet wurde oder sie schiebt Lasten durch das Eingehen von Verpflichtungen in die Zukunft. Umgekehrt führt ein Jahresüberschuss durch die Erhöhung des Eigenkapitals zu einem Substanzaufbau.

Finanzplan

Der Finanzplan bezieht sich auf die zu tätigen Auszahlungen und Einzahlungen.

Im Finanzplan werden somit alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d. h. die Bilanzposition „liquide Mittel“ in Form von Kassenbestand oder Bankguthaben) verändern. Insofern ist ein unmittelbarer Bezug zur Bilanz hergestellt.

Ziel des Finanzplans ist die Darstellung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung des notwendigen Kreditbedarfes für den Planungszeitraum. Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit gedeckt werden soll.

Für die Darstellung einzelner Investitionsmaßnahmen gem. § 4 Abs. 4 KomHVO wurde bei der Stadt Ennigerloh die Wertgrenze auf 10.000 € festgelegt. Einzelne Investitionsmaßnahmen unterhalb dieser Wertgrenze werden in einer Summe abgebildet.

Bilanz

Die Bilanz ist als Gegenüberstellung von Vermögen und Finanzierungsmitteln der Stadt zum Abschlussstichtag ein wesentlicher Bestandteil des doppelischen Rechnungssystems. Sie enthält Informationen, die es bisher in der kameralen Jahresrechnung nicht gab.

Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen der Gemeinde mit den zum Abschlussstichtag ermittelten Werten angesetzt. Damit wird die Mittelverwendung der Gemeinde dokumentiert.

Auf der Passivseite der Bilanz werden die Verbindlichkeiten der Gemeinde und ihr Eigenkapital gezeigt. Dadurch wird die Mittelherkunft bzw. die Finanzierung des Vermögens offengelegt und dokumentiert.

Die Gliederung der Bilanz erfolgt dabei auf beiden Seiten nach Fristigkeiten. So wird auf der Aktivseite zwischen Anlagevermögen (langfristig) und Umlaufvermögen (kurzfristig) unterschieden. Auf der Passivseite werden zuerst das Eigenkapital und dann das Fremdkapital gezeigt. Auch auf dieser Seite gilt das Prinzip der Fristigkeit, denn die allgemeine Rücklage steht vor der Ausgleichsrücklage (Unterposition des Eigenkapitals) und die Kredite für Investitionen stehen vor den Krediten zur Liquiditätssicherung.

Haushaltsausgleich

Die Änderung des Rechnungswesens erforderte auch eine Anpassung der Regeln zum Haushaltsausgleich.

Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushaltsausgleich gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen werden. Sie dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen.

Ziel der Ausgleichsrücklage ist es, den Kommunen den erforderlichen Spielraum zu gewähren, eigenverantwortlich den Haushaltsausgleich zu erreichen und die Umstellung zu erleichtern. Sie konnte in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe der Einnahmen bemisst sich dabei nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehen.

Mit In-Kraft-Treten der Kommunalen Haushaltsverordnung (KomHVO) ist auch eine Änderung des § 96 Gemeindeordnung NRW einhergegangen. Unter anderem hat sich die Voraussetzung für die Höhe der Ausgleichsrücklage verändert. Die Höhe der Ausgleichsrücklage ist ab dem 01.01.2019 nicht mehr begrenzt, sofern die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweist. Soweit allerdings in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage reduziert wurde, war ein Jahresüberschuss insoweit zunächst der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Diese Regelung ist mit Wirkung vom 31.12.2023 dahingehend ersetzt worden, dass Jahresüberschüsse die Ausgleichsrücklage erhöhen, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

Haushaltssicherung

Sofern eine Gemeinde den Haushaltsausgleich originär, oder durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage nicht darstellen kann, hat sie nach § 76 GO NW ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn sich bei der Aufstellung der Haushaltssatzung nachfolgende Kriterien ergeben:

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb des Planjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird, oder
2. in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern, oder
3. in der Bilanz ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag ausgewiesen wird.

Das Haushaltssicherungskonzept dient dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen.

Das bedeutet, dass darin der nächstmögliche Zeitpunkt zu bestimmen ist, zu dem die Gemeinde den Haushaltsausgleich wiederherstellen kann.

Ein solches Konzept bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, die die Genehmigung nur erteilen darf, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird.

Strategien und wesentliche Ziele

Die Neufassung der Kommunalen Haushaltsverordnung sieht in § 7 Absatz 2 Nr. 1 vor, dass der Vorbericht auch eine Aussage dazu enthält, welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden.

Hier ist einerseits zwischen finanzwirtschaftlichen Zielen und andererseits strategischen Zielen, die insbesondere im Stadtentwicklungskonzept Leitbild 2025+ niedergelegt sind, zu unterscheiden.

Finanzwirtschaftliche Ziele

- Oberstes Ziel ist die Wiedererlangung des originären Haushaltsausgleiches. Nachdem in den Jahren 2019 bis 2021 ausgeglichene Haushaltsplanentwürfe vorgelegt werden konnten, ist dies beginnend mit dem Haushaltsjahr 2022 fortlaufend bis 2028 nicht möglich.

In den Jahren 2020, 2021, 2022 und auch 2023 konnte die Stadt Ennigerloh dank erheblicher Gewerbesteuernachzahlungen aber auch Vorauszahlungen sehr gute Überschüsse erwirtschaften, so dass die Pandemiefolgen kaum zu spüren waren.

Die Ausgleichsrücklage ist mit 20.506.650,64 € gut gefüllt.

Mit dem Jahresabschluss 2024 werden voraussichtlich 2,0 Mio. € der Ausgleichsrücklage entnommen, so dass für den Ausgleich der Jahre 2025 – 2028 noch rund 18,5 Mio. € zur Verfügung stehen.

Die Ausgleichsrücklage wird aber im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich vollständig aufgezehrt. In den Jahren 2027 und 2028 werden planmäßig Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage notwendig.

Zwar hat sich die Steuerkraft der Stadt Ennigerloh auf hohem Niveau verstetigt, und die Gewerbesteuer kann mit 20,5 Mio. € veranschlagt werden, gleichzeitig entfällt aber für den gesamten Finanzplanungszeitraum und damit zum vierten Mal in Folge die Schlüsselzuweisung in voller Höhe.

Zudem ist der Finanzbedarf des Kreises erneut gewachsen, so dass die Kreisumlage nach jetzigen Kenntnisstand von 32,0 % auf 33,0 % ansteigt. Dies führt zu einer zusätzlichen Belastung in Höhe von 766.000 € im Jahr 2025.

Die Jugendamtsumlage wird für das Jahr 2025 einmalig auf 20,3 % gesenkt. Dieser Einmaleffekt ist mit einer Nachzahlung des Landes für die Jugendhilfe begründet, und führt gegenüber 2024 zu einer Entlastung von 350.000 €. Ab dem Jahr 2026 ist dann mit einer Umlage in Höhe von 23 % und Mehrkosten in Höhe von rund 1 Mio. € gegenüber 2025 für die Jugendamtsumlage zu rechnen.

Die Auswirkungen des Ukrainekrieges führen zu weiteren Mehrbelastungen aufgrund erhöhter Zuweisungen von Geflüchteten, die nicht durch ausreichende Zuweisungen von Finanzmitteln kompensiert werden.

Die Inflation und die dadurch bedingten hohen Tarifabschlüsse, aber auch Energiekosten sind bei den Aufwendungen ebenfalls deutlich zu spüren.

Die angeführten Effekte summieren sich auf einen Fehlbetrag von rund 7 Mio. €, der im Haushaltsplan 2025 nicht annähernd aufgefangen werden kann.

Ziel ist es daher, in den kommenden Jahren wieder einen originären Haushaltsausgleich zu erreichen, wenngleich die multiplen Krisen der letzten vier Jahre sowie der aktuelle Krieg in Nahost die Erreichung dieses Ziels erheblich erschweren.

Das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG wird vom Land NRW über den 31.12.2023 nicht fortgeschrieben. Ab dem Haushalt 2024 sind die finanziellen Lasten des Krieges und der Energiekrise wieder voll ergebnisbelastend und dürfen nicht mehr isoliert werden.

Diese Belastungen betrugen für 2023 insgesamt 2.561.281,74 €. In Summe sind Belastungen in Höhe von **6.634.133,39 €** isoliert worden. Es ist beabsichtigt, diese Belastungen im Jahresabschluss 2026 in einer Summe gegen die Allgemeine Rücklage auszubuchen.

- Geplant ist grundsätzlich, neue Liquiditätsverbindlichkeiten zu vermeiden. Dies kann aber nur durch die Erreichung des ersten Zieles, einem dauerhaft originär ausgeglichenen Haushalt, erreicht werden. Ziel ist es, ein erhebliches Zinsrisiko aufgrund hoher Liquiditätskredite zu vermeiden. Stand 04.12.2024 bestehen keine Liquiditätsverbindlichkeiten. Aufgrund der aktuellen Situation ist es unvermeidbar, im Finanzplanungszeitraum Liquiditätskredite aufnehmen zu müssen, um die Zahlungsfähigkeit zu erhalten.
- Die Verbesserung der Infrastruktur ist ein weiteres finanzwirtschaftliches Ziel. Durch den gezielten Einsatz von Förderprogrammen und Landeszuwendungen konnten notwendige substanzerhaltende und –verbessernde Maßnahmen insbesondere an Schulgebäuden und Straßen sowie an Sporthallen und –flächen durchgeführt werden, die auf Dauer die Belastungen im Bereich der baulichen Unterhaltung und der Bewirtschaftung senken. Weitere Investitionen und Unterhaltungsmaßnahmen sind im Haushalt 2025 sowie den Folgejahren geplant. Ziel ist der Werterhalt bzw. die Wertsteigerung des vorhandenen Vermögens. Mittel aus entsprechenden Förderprogrammen sind beantragt und zum Teil auch schon bewilligt.

Strategische Ziele

- Umwelt und Klimaschutz haben global oberste Priorität, so auch in Ennigerloh. Aufgrund haushaltsrechtlicher Vorgaben sind die Aufwendungen und Investitionen für den Klima- und Umweltschutz produktübergreifend darzustellen und können nicht im Produkt Klima und Umweltschutz zusammengefasst werden.
Im Anhang zum Vorbericht findet sich eine Auflistung der für 2025 ff. geplanten Projekte und die hierfür eingesetzten Eigen- und Fördermittel.
Die Durchführung dieser Projekte gelingt nur in Zusammenarbeit aller Fachbereiche. Dabei begleitet das Klimaschutzmanagement die Fachbereiche beratend und initiiert neue Projekte.

Fördermittel für Klimaschutzprojekte werden von verschiedenen Fördergebern angeboten. Das zentrale Fördermanagement sichtet diese Programme und gleicht sie mit den vor Ort geplanten Maßnahmen ab. Fördermöglichkeiten werden konsequent genutzt.

Genannt seien hier beispielhaft der Radwegebau, die Renaturierung der Angel, die energetische Sanierung des Rathauses, hier insbesondere die Fenster aus den 60er Jahren, das Hof- und Fassadenprogramm, die Förderung von Balkonkraftwerken und Lastenrädern sowie die Wiederaufforstung. Auch die energetische Versorgung aller Gebäude steht auf dem Prüfstand und soll sukzessive durch erneuerbare Energien ersetzt werden.

Im Rahmen von Machbarkeitsstudien wird geprüft, welche Dächer mit Photovoltaik belegt werden können. Im Laufe des Jahres 2025 sollen die Dächer der städtischen Gebäude in Eigenregie mit Anlagen für den Eigenbedarf belegt und ggfs. mit Speichermöglichkeiten ergänzt werden.

Darüber hinaus wird das gesamte Verwaltungshandeln immer auch klimatischen Fragestellungen unterworfen. Beispielhaft genannt sei hier die Reduktion des Einsatzes von Kopierern und damit des Papierverbrauchs durch gezielten Einsatz der Digitalisierung.

Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2023 wurde beschlossen, dass für die schnelle und unbürokratische Umsetzung von Maßnahmen des Klimaschutzes sowohl im Ergebnisplan als auch im Vermögensplan jeweils 300.000 € ab dem Jahr 2023 ff. pauschal veranschlagt werden. Oft gibt es aber für viele Maßnahmen Fördergelder. Die Inanspruchnahme von Fördergeldern von externen Dritten ist bestimmten Regeln und bürokratischen Abläufen unterworfen. Diese hemmen die schnelle Durchführung von Maßnahmen. Auf diese Abläufe hat die Stadt Ennigerloh keinen Einfluss.

Zusätzlich finden sich in den einzelnen Produkten Haushaltsmittel für konkrete Klimaschutzmaßnahmen.

- An den Grundschulen im Stadtgebiet steht das jeweils beschlossene technisch pädagogische Einsatzkonzept (TPE) mit den Mitteln des Digitalpaktes vor seinem Abschluss. Das TPE an der Gesamtschule soll im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Ziel ist es, die an Ennigerloher Schulen bereits gute technische Ausstattung weiter zu verbessern und damit optimale Bildungsvoraussetzungen zu schaffen. Insbesondere der Ausbau des Glasfasernetzes ist hier von entsprechender Bedeutung. Zurzeit sollen auch die Grundschulen mit Glasfaser an das Rathaus angebunden werden, sodass künftig neue Unterrichtsformen möglich sind. Die entsprechenden Aufträge sind bereits von einiger Zeit erteilt worden. Der Ausbau des Netzes geht aber nur langsam voran. Hierauf hat die Stadt keinen Einfluss.
- Auch in Zukunft werden Investitionen in digitale Medien erforderlich sein, um im interkommunalen Vergleich konkurrenzfähig zu sein. Es ist nicht zu erwarten, dass diese Investitionen von Bund und Land übernommen oder gefördert werden, sodass diese Ersatzinvestitionen zusätzlich aus dem städtischen Haushalt zu stemmen sind.
- Die Entwicklung und der Erhalt der Sportstätten spielt schon seit einigen Jahren eine wichtige Rolle im Haushalt. Nicht nur für die rund 1.300 Schüler/innen der Gesamtschule, sondern auch für die Ennigerloher Sportvereine sind moderne Sportstätten wichtig. Neben der Förderung von Kunstrasenplätzen und dem TVE-Vereinsheim am Stavernbusch wird die Stadt Ennigerloh sukzessive alle Sporthallen ertüchtigen.

Im Jahr 2024 konnte der Neubau der Zweifeld-Sporthalle an der Ludgerusstraße abgeschlossen werden.

Im Bereich des Gesamtschulquartiers entstanden im Rahmen des Masterplans Sport, Freizeit und Natur ERLEBEN im Jahr 2024 mit Fördermitteln des Landes eine Dirtbikestrecke sowie ein Beachvolleyballfeld. Für den Ersatzneubau der Olympiahalle in Form einer modernen Dreifeld-Turnhalle mit Tribüne sind Landesfördermittel bewilligt worden. Die Planung der Halle wird im Jahr 2025 abgeschlossen und Ende 2025 mit dem Bau begonnen.

- Ein weiteres Ziel ist die Vorhaltung von attraktiven und inklusiven Spielflächen. Mit der Umsetzung des Spielplatzprogrammes hat die Stadt Ennigerloh schon in den letzten Jahren begonnen. Hervorzuheben ist hier der inklusive Begegnungsraum für Jung und Alt im Bereich des Schulweges. Auch in den kommenden Jahren sind Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung der Spielflächen und –plätze im Haushalt eingeplant. Darüber hinaus wurden Spielplatzkonzepte für die Ortsteile beraten, die ebenfalls in den kommenden Jahren umgesetzt werden sollen. Das Spielplatzkonzept wird kontinuierlich fortgeschrieben und den sich verändernden Bedarfen angepasst.
- Ein entwicklungsorientiertes Flächenmanagement ist Grundvoraussetzung für die Förderung der heimischen Wirtschaft und die Ausweisung von neuen Wohnbaugebieten. Im Haushalt für das Jahr 2025 sind Mittel für den Erwerb von Tauschflächen, potentiellen Wohnbauflächen sowie vor allem auch Gewerbeflächen eingeplant.
- Die flächendeckende Breitbandversorgung ist ein weiteres, wichtiges Ziel. Damit einher geht eine gesteigerte Wohn- und Lebensqualität aber vor allem auch eine wichtige Voraussetzung für die Ansiedlung weiterer Gewerbebetriebe. Während die Ortskerne in Ennigerloh und der Ortsteile in den letzten Jahren mit Glasfaser versorgt wurden, sind die Außenbereiche noch unterversorgt. Durch die Beteiligung am kreisweiten Ausbauprogramm mit Fördermitteln des Bundes und des Landes zur breitbandigen Erschließung der sogenannten weißen Flecken ist in den nächsten Jahren mit einer Versorgung aller Wohn- und Gewerbeimmobilien im Ennigerloher Stadtgebiet zu rechnen. Die Arbeiten am Glasfasernetz haben bereits begonnen.
- Eine gute verkehrliche Anbindung ist eine weitere Grundvoraussetzung für den Erhalt bzw. den Ausbau von Gewerbebetrieben. Der Einweihung des Ostrings ist im Herbst 2024 erfolgt. Im Haushalt 2025 sind die Mittel für die Fertigstellung der Freiflächen am Ostring veranschlagt. Mit der Fertigstellung ist eine verkehrliche Entlastung der Kernstadt, des Ortskerns Ostenfelde und eine sehr gute verkehrliche Anbindung der Gewerbegebiete an die Autobahn A 2 zu erwarten.
- Weitere erhebliche Mittel werden in den Bau der neuen Feuer- und Rettungswache investiert, um den gewachsenen Anforderungen und dem Raumbedarf für Fahrzeuge, Technik und den Wehrangehörigen gerecht werden zu können.

Rahmenbedingungen und Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

In Ennigerloh lag das Gewerbesteueraufkommen bis zum Jahr 2019 im zehnjährigen Mittel bei rund 7,8 Mio. €.

Seit dem Jahr 2020 ist dieses Aufkommen allerdings merklich angestiegen. Neben erheblichen Nachzahlungen aus Vorjahren ist auch die Steuerkraft gestiegen. So lagen die Erträge aus Gewerbesteuern in den Jahren 2020-2022 im Schnitt bei 18,6 Mio. €. Im Jahr 2023 wurde ein Ertrag in Höhe von 20,6 Mio. € erzielt. Nach derzeitigen Erkenntnissen ist für das Jahr 2024 mit einem Ertrag von 22,3 Mio. € zu rechnen.

Die Entwicklung der Jahre 2019 bis 2024 verdeutlicht eindrucksvoll, dass neben den wirtschaftlichen und globalen Bedingungen vor allem individuelle Geschäftsentscheidungen und -entwicklungen eine valide Kalkulation des Steueraufkommens erschweren.

Das Gewerbesteueraufkommen der letzten Jahre in Ennigerloh spiegelt in keiner Weise die weltpolitische Lage oder auch Auswirkungen der Pandemie wider. Entgegen dem Trend ist ein stetiger Ertragszuwachs zu verzeichnen.

Kürzlich geführte Gespräche mit der heimischen Wirtschaft lassen eine valide Verstetigung der Steuererträge auf einem Niveau von rund 20,5 Mio. € erwarten.

Die tatsächliche Entwicklung aufgrund der globalen Situation und der politischen Rahmenbedingungen weltweit aber auch auf Bundesebene bleibt abzuwarten

Die Veranschlagung der Beteiligung an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie der Schlüsselzuweisungen für die Jahre 2025 bis 2028 basiert auf den Ergebnissen der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG 2025) und den Orientierungsdaten des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung für die Jahre 2025 bis 2028.

Das geplante Jahresergebnis 2025 beläuft sich unter Berücksichtigung eines globalen Minderaufwandes in Höhe von 1,8 % der ordentlichen Aufwendungen auf

-6.492.194,51 €.

Der Jahresabschluss 2023 wurde am 28.10.2024 in den Rat eingebracht und wird am 16.12.2024 festgestellt. Das Jahr schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.742.918,36 € im Ergebnis ab. Der Überschuss wird der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Jahresabschluss 2023 ist rund 8,4 Mio. € besser ausfallen als ursprünglich geplant.

Die Ausgleichsrücklage ist mit 20,5 Mio. € gut gefüllt und wird für die Deckung des Fehlbetrags 2024 zur Verfügung stehen.

Für das Jahr 2024 war ein Fehlbetrag in Höhe von -4.938.146,00 € geplant. Es zeichnet sich ab, dass auch das Jahr 2024 nicht so schlecht abschließen wird. Der Fehlbetrag wird voraussichtlich rund 2 Mio. € betragen. Damit stehen für den Ausgleich des Haushaltes 2025 ff noch rund **18,5 Mio. €** zur Verfügung.

Gesamthaushalt und Überblick

Die vorliegende Haushaltssatzung für das Jahr 2025 lässt sich wie folgt zusammenfassen:

- ✓ Die Hebesätze der Grundsteuer A und B werden im Rahmen der Grundsteuerreform am 16.12.2024 mit einer separaten Hebesatzung neu festgesetzt, und werden hier nur nachrichtlich aufgeführt.

Die Grundsteuer B liegt unter dem vom Land NRW errechneten aufkommensneutralen Hebesatz für die einheitliche Grundsteuer B.

Hebesätze	Ennigerloh	Fiktive Hebesätze	Ennigerloh	Aufkommensneutrale Hebesätze Land NRW
	2015 - 2024	2024	2025	2025
Grundsteuer A	266	259	250	250
Grundsteuer B	529	501	772	809
Gewerbsteuer	427	416	427	

- ✓ Der Haushaltsausgleich 2025 kann fiktiv erreicht werden. Der geplante Jahresfehlbetrag von -6.492.194,15 € € kann nach den Vorschriften des § 75 Abs. 2 Satz 1 GO NRW vollständig aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Es wurde ein globaler Minderaufwand für das Jahr 2025 in Höhe von 1,8 % und in den Folgejahren in Höhe von 2,0 % festgesetzt.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist auch im Finanzplanungszeitraum nicht erforderlich.

- ✓ Die Ausgleichsrücklage wird im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich 2027 aufgezehrt sein. Für die Jahre 2027 und 2028 ist eine Entnahme des Fehlbetrages aus der Allgemeinen Rücklage voraussichtlich notwendig.

- ✓ Zum Ausgleich des negativen Saldos aus der Investitionstätigkeit ist im Haushaltsjahr 2025 eine Kreditaufnahme in Höhe von 20,9 Mio. € veranschlagt.

- ✓ Das Volumen der Kassenkreditermächtigung wurde in Folge der in den Jahren 2025 – 2028 kaum kalkulierbaren krisenbedingten Auswirkungen erneut auf dem Niveau von 30 Mio. € festgesetzt, um die Zahlungsfähigkeit der Stadt Ennigerloh sicher zu stellen.

Ergebnisplan

Der Gesamthaushalt schließt in der Ergebnisplanung wie folgt ab:

Ergebnisübersicht						
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
ordentliche Erträge	49.701.914,00 €	51.335.728,00 €	52.177.843,00 €	53.040.021,00 €	53.683.407,00 €	54.389.853,00 €
ordentliche Aufwendungen	49.409.164,00 €	55.754.173,00 €	59.258.083,00 €	59.309.460,00 €	59.632.823,00 €	60.388.218,00 €
ordentliches Ergebnis	292.750,00 €	-4.418.445,00 €	-7.080.240,00 €	-6.269.439,00 €	-5.949.416,00 €	-5.998.365,00 €
Finanzerträge	107.779,00 €	54.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	218.893,00 €	573.700,00 €	578.600,00 €	902.600,00 €	1.179.300,00 €	1.347.000,00 €
Finanzergebnis	-111.114,00 €	-519.700,00 €	-478.600,00 €	-802.600,00 €	-1.079.300,00 €	-1.247.000,00 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	181.636,00 €	-4.938.145,00 €	-7.558.840,00 €	-7.072.039,00 €	-7.028.716,00 €	-7.245.365,00 €
Jahresergebnis	181.636,00 €	-4.938.145,00 €	-7.558.840,00 €	-7.072.039,00 €	-7.028.716,00 €	-7.245.365,00 €
außerordentliche Erträge	2.561.282,00 €	0,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentlicher Aufwand	0,00 €	0,00 €	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	2.561.282,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	2.742.918,00 €	-4.938.145,00 €	-7.558.840,00 €	-7.072.039,00 €	-7.028.716,00 €	-7.245.365,00 €
Globaler Minderaufwand			1.066.645,00 €	1.186.189,00 €	1.192.656,00 €	1.207.764,00 €
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			-6.492.195,00 €	-5.885.850,00 €	-5.836.060,00 €	-6.037.601,00 €

Erträge

Die Erträge decken die Aufwendungen im Ergebnisplan nicht und reichen demnach auch nicht aus, um Zinsen und Tilgung zu decken.

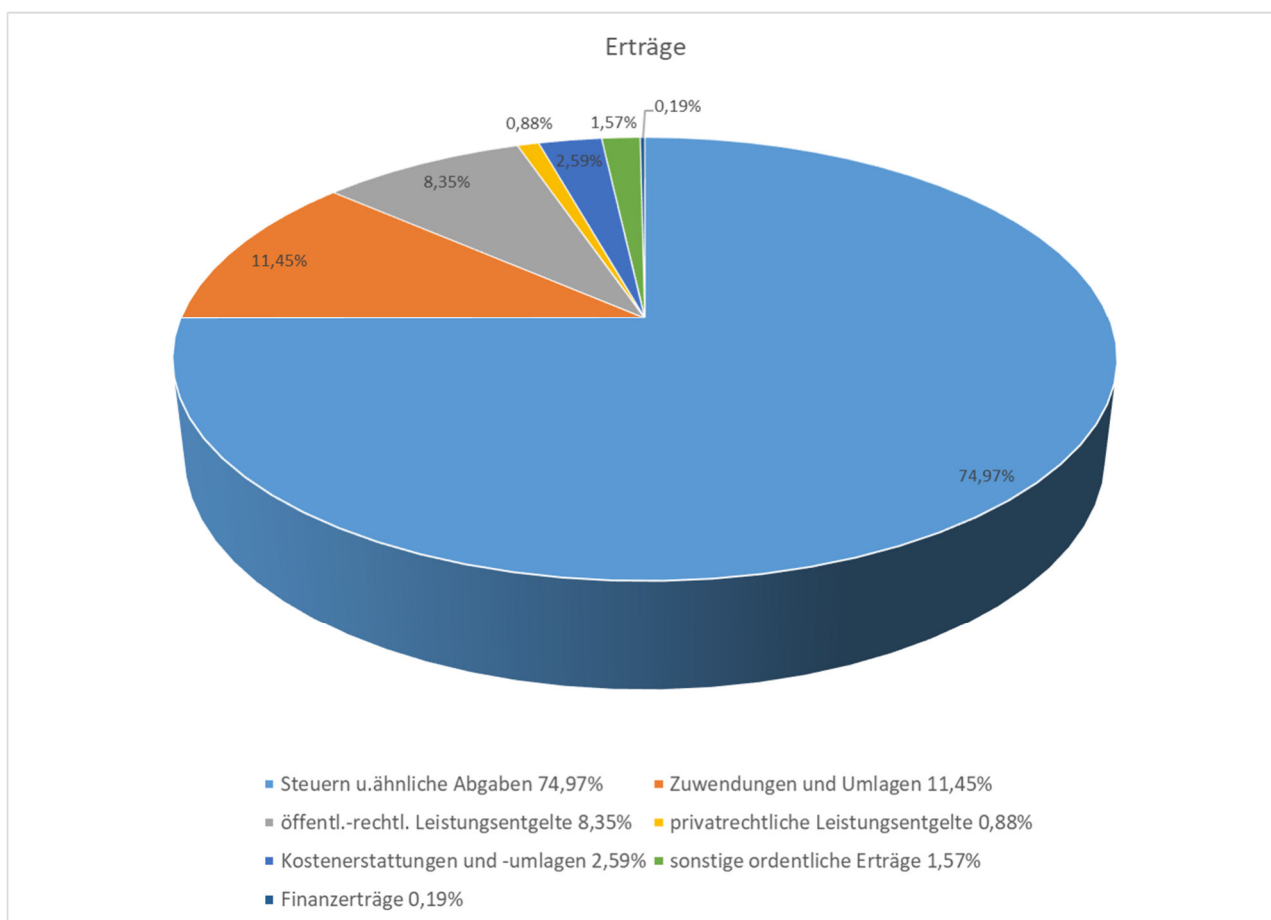
Die Erfolge der erheblichen Konsolidierungsbemühungen in den vergangenen Jahren werden durch die Auswirkungen der multiplen Krisen wie Pandemie, Ukrainekrieg, Energiekrise Rezession und Inflation abrupt gestoppt.

Die trotz dieser negativen Voraussetzungen positive Entwicklung der Steuereinnahmen ist maßgeblich für den Wegfall der Schlüsselzuweisungen.

Krisenbedingt sind die Anteile an den Bundessteuern gesunken und liegen nach wie vor unter dem Niveau von 2020, dem letzten Planjahr vor der Pandemie und dem Beginn der Krisen.

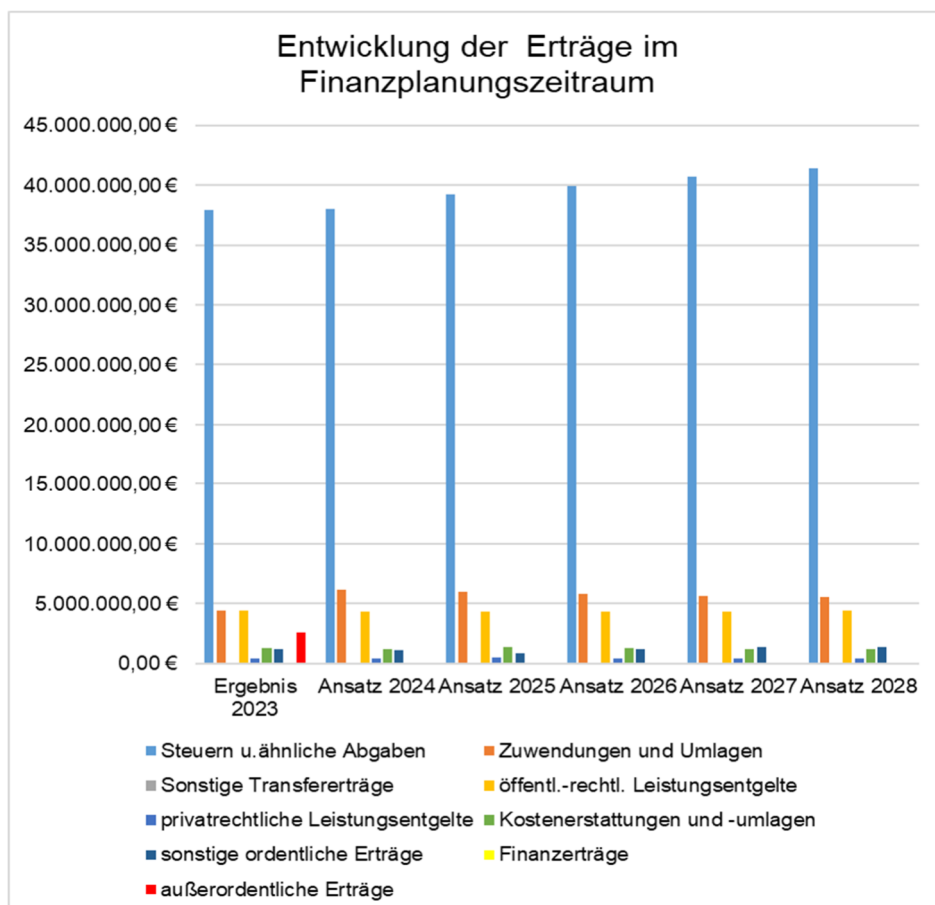
Die Verteilung der Erträge im Jahr 2025 stellt sich wie folgt dar:

	Ansatz 2025	
	in €	in %
Steuern u. ähnliche Abgaben	39.191.300,00 €	74,97%
Zuwendungen und Umlagen	5.986.917,00 €	11,45%
Sonstige Transfererträge	- €	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.364.080,00 €	8,35%
privatrechtliche Leistungsentgelte	460.006,00 €	0,88%
Kostenerstattungen und -umlagen	1.352.355,00 €	2,59%
sonstige ordentliche Erträge	823.186,00 €	1,57%
Aktiviert Eigenleistungen	- €	0,00%
Bestandsveränderungen	- €	0,00%
Ordentliche Erträge	52.177.844,00	99,81%
Finanzerträge	100.000 €	0,19%
außerordentliche Erträge	- €	0,00%
<u>Summe</u>	<u>52.277.844,00 €</u>	<u>100,00%</u>



Die Entwicklung der Erträge im Planungszeitraum:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Steuern u. ähnliche Abgaben	37.946.855,00 €	38.001.900,00 €	39.191.300,00 €	39.953.400,00 €	40.715.500,00 €	41.416.700,00 €
Zuwendungen und Umlagen	4.425.535,00 €	6.192.002,00 €	5.986.917,00 €	5.832.277,00 €	5.646.413,00 €	5.592.005,00 €
Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	- €	- €	- €	- €
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.426.797,00 €	4.338.834,00 €	4.364.080,00 €	4.364.810,00 €	4.369.100,00 €	4.375.400,00 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	435.438,00 €	442.507,00 €	460.006,00 €	431.302,00 €	418.778,00 €	418.049,00 €
Kostenerstattungen und -umlagen	1.246.810,00 €	1.227.152,00 €	1.352.355,00 €	1.274.978,00 €	1.167.608,00 €	1.216.125,00 €
sonstige ordentliche Erträge	1.218.819,00 €	1.133.332,00 €	823.186,00 €	1.183.254,00 €	1.366.008,00 €	1.371.574,00 €
Aktiviert Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	- €	- €	- €
Bestandsveränderungen	1.660,00 €	0,00 €	0,00 €	- €	- €	- €
ordentliche Erträge	49.701.914,00 €	51.335.727,00 €	52.177.844,00 €	53.040.021,00 €	53.683.407,00 €	54.389.853,00 €
Finanzerträge	107.779,00 €	54.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Summe	49.809.693,00 €	51.389.727,00 €	52.277.844,00 €	53.140.021,00 €	53.783.407,00 €	54.489.853,00 €
außerordentliche Erträge	2.561.282,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	52.370.975,00 €	51.389.727,00 €	52.277.844,00 €	53.140.021,00 €	53.783.407,00 €	54.489.853,00 €

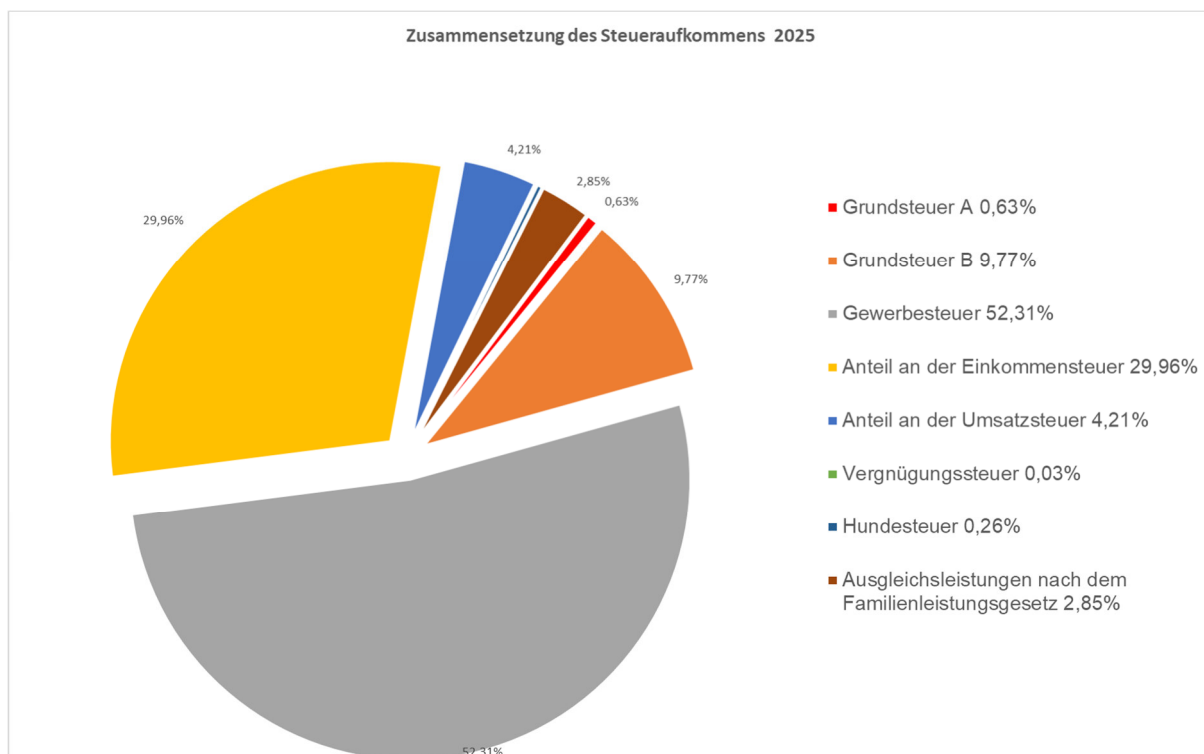


Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich folgende Veränderungen:

	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Steuern u. ähnliche Abgaben	38.001.900 €	39.191.300 €	1.189.400 €
Zuwendungen und Umlagen	6.192.002 €	5.986.917 €	-205.085 €
Sonstige Transfererträge	0 €	0 €	0 €
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	4.338.834 €	4.364.080 €	25.246 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	442.507 €	460.006 €	17.499 €
Kostenerstattungen und -umlagen	1.227.152 €	1.352.355 €	125.203 €
sonstige ordentliche Erträge	1.133.332 €	823.186 €	-310.146 €
Aktiviert Eigenleistungen	0 €	0 €	0 €
Bestandsveränderungen	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	51.335.727,00 €	52.177.844,00 €	842.117,00 €
Finanzerträge	54.000 €	100.000 €	46.000 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €
Summe	51.389.727,00 €	52.277.844,00 €	888.117,00 €

Insbesondere im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben ergeben sich größere Veränderungen. Die im nachfolgenden erläutert werden.

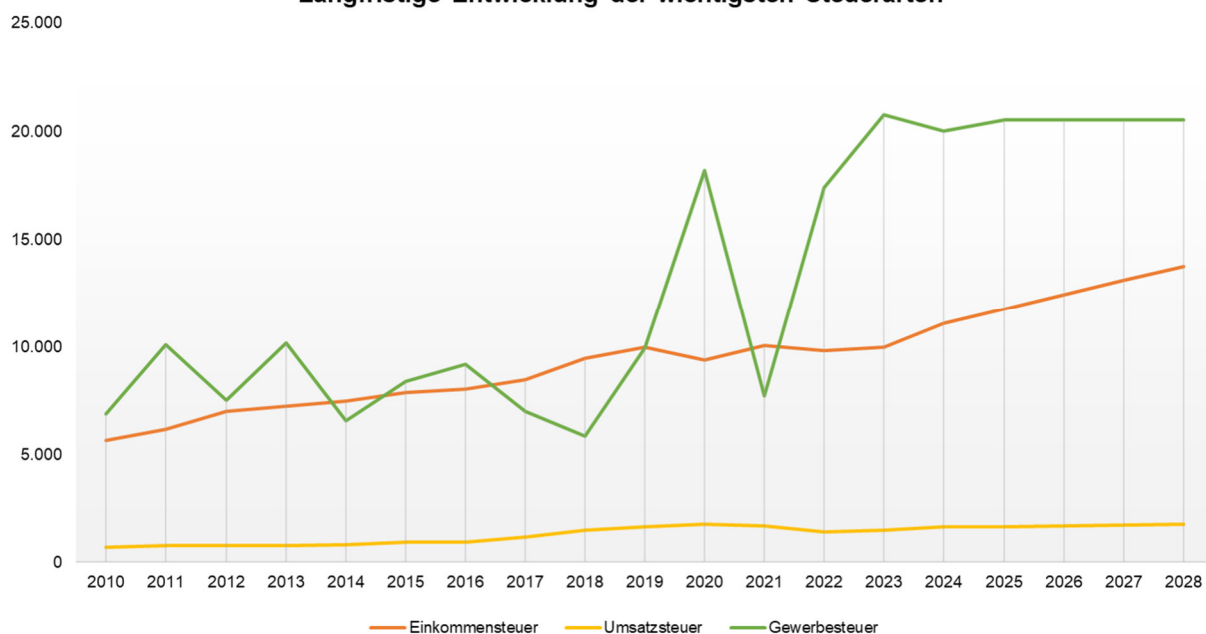
Steuern und ähnliche Abgaben



Die Entwicklung der Steuerarten seit dem Jahr 2023 stellt sich wie folgt dar:

Steuerarten	Ergebnis 23	vorl. Ergebnis 2024	Plan 24	Plan 25	Plan 26	Plan 27	Plan 28
Grundsteuer A	244.254,56 €	243.359,62 €	240.000,00 €	245.000,00 €	245.000,00 €	245.000,00 €	245.000,00 €
Grundsteuer B	3.838.833,71 €	3.879.193,02 €	3.830.000,00 €	3.830.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €
Gewerbsteuer	20.628.776,73 €	22.310.810,12 €	20.000.000,00 €	20.500.000,00 €	20.500.000,00 €	20.500.000,00 €	20.500.000,00 €
Anteil an der Einkommensteuer	10.416.031,19 €	10.559.591,66 €	11.063.000,00 €	11.740.000,00 €	12.410.000,00 €	13.104.000,00 €	13.734.000,00 €
Anteil an der Umsatzsteuer	1.499.483,97 €	1.562.479,97 €	1.630.500,00 €	1.649.200,00 €	1.682.100,00 €	1.717.500,00 €	1.755.300,00 €
Vergnügungssteuer	12.281,98 €	13.230,94 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
Hundesteuer	100.173,98 €	98.247,83 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Ausgleich Familienleistungsgesetz	1.207.018,95 €	1.063.501,21 €	1.126.400,00 €	1.115.100,00 €	1.154.300,00 €	1.187.000,00 €	1.220.400,00 €
Summe	37.946.855,07 €	39.730.414,37 €	38.001.900,00 €	39.191.300,00 €	39.953.400,00 €	40.715.500,00 €	41.416.700,00 €

Langfristige Entwicklung der wichtigsten Steuerarten



In den Jahren 2019 und 2020 wurde es überdeutlich, dass die Planung der Gewerbesteuer schwierig ist.

Während das Ergebnis im Jahr 2018 mit 5,8 Mio. € um rund 1,65 Mio. € hinter den Plandaten zurückbleibt, hat das Jahr 2019 einen Ertrag von 9,917 Mio. € ergeben. Im Jahr der Pandemie 2020, in dem fast alle Kommunen mit erheblichen Gewerbesteuer-einbrüchen von bis zu 50 % zu kämpfen hatten, sind in Ennigerloh gegenüber dem Planansatz fast 234 % Zuwachs zu verzeichnen.

Der Ertrag beläuft sich auf rund 18,16 Mio. €. Dies ist unter anderem mit erheblichen Steuernachzahlungen für Vorjahre zu begründen. Aber auch die Vorauszahlungen für 2020 sind insgesamt gestiegen. Für das Jahr 2021 sind Erträge von 7,7 Mio. € und Einzahlungen in Höhe von rund 15,887 Mio. € zu verzeichnen. Die Differenz zwischen Erträgen und Einzahlungen beruht auf einer erheblichen Herabsetzung einer Steuerforderung im Jahr 2021. Da diese im Jahr 2020 bereits wertberichtigt wurde, ergeben sich im Jahr 2021 keine Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung aus diesem Sachverhalt, da die Wertberichtigung wieder ertragswirksam zugeschrieben wurde. Der Ausweis erfolgt lediglich an anderer Stelle in der Ergebnisrechnung.

Für das Jahr 2022 sind Gewerbesteuererträge von 17,3 Mio. € und für 2023 in Höhe von 20,6 Mio. € zu verzeichnen. Im Haushaltsjahr 2024 werden sich die Erträge nach derzeitigem Stand auf 22,3 Mio. € beziffern lassen.

Aufgrund der vorstehenden Entwicklung wurde die Prognose der Gewerbesteuer ab dem Jahr 2025 angepasst und mit einem Ertrag von 20,5 Mio. € veranschlagt.

Diese Entwicklung lässt nicht erkennen, dass auch für Ennigerloher Betriebe krisenbedingt Gewerbesteuermessbeträge von den Finanzämtern auf null festgesetzt wurden und Gewerbesteuerzahler nach wie vor um Stundungen bitten. Wie sich dies angesichts der weltpolitischen Lage sowie der derzeitigen Rezession entwickeln wird, kann nicht vorhergesehen werden.

Die Entwicklung der letzten Jahre unterstreicht aber ausdrücklich die Tatsache, dass die Höhe der Gewerbesteuer nicht nur konjunktur- und branchenabhängig, sondern vor allem von betriebsinternen Strategieentscheidungen abhängig ist, in die die Stadt Ennigerloh in der Regel nicht eingebunden wird.

Gleichwohl haben die mit der heimischen Wirtschaft in den letzten Wochen geführten Gespräche ergeben, dass auch in den kommenden Jahren mit entsprechend hohen Erträgen zu rechnen sein darf.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Pandemiebedingt hat es jedoch im Jahr 2020 einen Einbruch des Ertrages um rund 0,8 Mio. € gegeben. Ausgehend von den Erträgen 2020 war zunächst in den kommenden Jahren wieder mit einem stetigen Anstieg zu rechnen. Ob sich dies angesichts der Ukraine Krise und den daraus resultierenden Folgen der Energiekrise, der Inflation und einer drohenden Rezession sowie des aufgeflammtten Konfliktes im Nahen Osten halten lässt, bleibt abzuwarten.

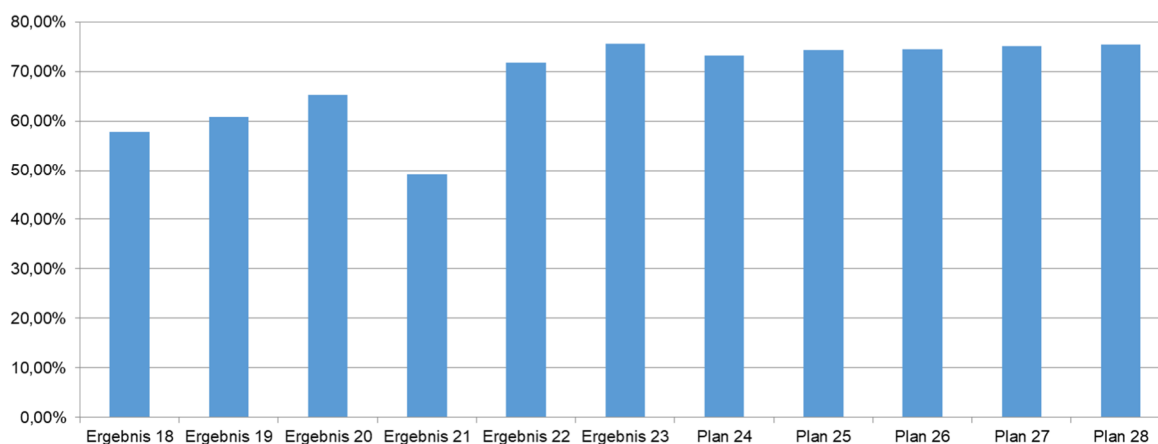
Die Ertragseinbuße gegenüber dem Planjahr 2020 wird sich bis in das Jahr 2028 hinein bemerkbar machen. Ebenso verhält es sich bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.

Diese beiden Gemeinschaftssteuern ergeben mit 34,17 % den zweitgrößten Teil der Steuereinnahmen für das Haushaltsjahr 2025 und machen einmal mehr deutlich, dass der Haushaltsausgleich von nicht zu beeinflussenden äußeren Faktoren erheblich mitbestimmt wird.

Beide Ansätze wurden entsprechend den Angaben der Modellrechnung zum GFG 2025 sowie den Orientierungsdaten fortgeschrieben.

Will man die örtliche Steuerkraft einordnen, so sollte die Netto-Steuerquote betrachtet werden, diese zeigt an, wie hoch der Anteil der Steuererträge laut Zeile 1 des Ergebnisplans, an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist. Dabei weist eine hohe Steuerquote auf eine größere Unabhängigkeit von anderen staatlichen Zuwendungen, Zuweisungen und Transferleistungen hin. Hier liegt Ennigerloh im Schnitt der Jahre über dem Median von 63 %, der von der Gemeindeprüfungsanstalt bei vergleichbaren kreisangehörigen Kommunen erhoben wurde. Die Netto-Steuerquote in Ennigerloh stellt sich in der langfristigen Betrachtung wie folgt dar:

Anteil der Steuereinnahmen an den ordentlichen Erträgen



Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

Für das Jahr 2024 sind insgesamt Zuwendungen und allgemeine Umlagen in Höhe von **5.986.916,68 €** als Ertrag veranschlagt. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
Schlüsselzuweisungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bedarfszuweisungen /sonstige allgemeine Zuweisungen	468.005,06 €	493.030,00 €	531.480,00 €	545.980,00 €	560.980,00 €	579.280,00 €
Zuweisungen für laufende Zwecke	1.534.326,68 €	3.318.372,31 €	3.388.836,68 €	3.300.496,98 €	3.273.932,56 €	3.226.324,51 €
Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	2.423.203,49 €	2.380.600,00 €	2.066.600,00 €	1.985.800,00 €	1.811.500,00 €	1.786.400,00 €
Summe	4.425.535,23 €	6.192.002,31 €	5.986.916,68 €	5.832.276,98 €	5.646.412,56 €	5.592.004,51 €

Schlüsselzuweisungen

Aus der Übersicht wird deutlich, dass insbesondere bei der Schlüsselzuweisung kein Ertrag mehr zu verzeichnen ist.

Ihrer Bestimmung nach fließen Schlüsselzuweisungen den Gemeinden ohne Zweckbindung zu. Der Sinn der Schlüsselzuweisungen liegt vor allem darin, die regionalen Unterschiede bei der Finanzkraft der Kommunen auszugleichen.

Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen erfolgt durch Gegenüberstellung des Finanzbedarfes und der Steuerkraft der Stadt. Hierdurch soll erreicht werden, dass alle Gemeinden, gestaffelt nach Größenklassen, unabhängig von ihrer Steuerkraft ein etwa gleiches Grundangebot an öffentlichen Leistungen bereitstellen können.

Maßgeblichen Einfluss auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen haben die Steuereinnahmen der Gemeinden innerhalb des Referenzzeitraumes, welcher der Berechnung der Schlüsselzuweisungen zugrunde liegt.

Für die Schlüsselzuweisung 2025 ist dies der Zeitraum vom 01.07.2023 - 30.06.2024. Insofern ist hier eine zeitliche Verzerrung (hohe Steuereinnahmen in Vorjahren - reduzierte Schlüsselzuweisungen in den Folgejahren) systemimmanent.

Durch die stark gestiegene Steuerkraft der Stadt Ennigerloh im relevanten Zeitraum fließen für das Jahr 2025 zum vierten Mal in Folge keine Schlüsselzuweisung nach Ennigerloh.

Für die Folgejahre ist bei einer Verstetigung der Gewerbesteuer auf einem Niveau von 20,5 Mio. € auch nicht mit Schlüsselzuweisungen zu rechnen, sofern die Verteilgrundsätze sich nicht wesentlich verändern werden. Die tatsächliche Entwicklung der kommenden Jahre bleibt daher abzuwarten.

Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen

Diese Erträge setzen sich aus den Zuweisungen des Landes für die Grundschulen und offenen Ganztagschulen sowie den sonstigen Zuwendungen und Zuweisungen für Fördermaßnahmen zusammen.

Insbesondere die Zuwendungen und Zuweisungen für Fördermaßnahmen, wie z.B. für ISEK, für Dorffinnenentwicklungskonzepte, für den Radwegebau und Klimaschutzmaßnahmen oder auch das Hof- und Fassadenprogramm differieren von Jahr zu Jahr entsprechend dem Fortschritt der geförderten Maßnahmen.

Seit dem Jahr 2020 / 2021 wurden seitens des Landes einige Fördertöpfe generiert. Es erfolgt stets ein konsequenter Abgleich der vom Rat beschlossenen Maßnahmen mit den Fördervoraussetzungen. Daher sind in den Vorjahren entsprechend der politischen Beschlüsse für die Jahre 2025 ff. einige Fördermaßnahmen beantragt und zum Teil auch schon bewilligt worden, die sich in dieser Position niederschlagen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen und Zuschüsse

Ein wesentlicher Bestandteil der Zuwendungen sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Nach den Vorschriften des NKF werden alle Vermögenswerte der Kommune erfasst und bewertet. Der so ermittelte Zeitwert ist über die verbleibende Restnutzungsdauer abzuschreiben, stellt also einen Aufwand dar.

Sofern die Stadt in der Vergangenheit für einzelne Investitionsmaßnahmen Zuschüsse oder Beiträge erhalten hat, wurden diese ebenfalls ermittelt, als Sonderposten passiviert und über die Restnutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst. Sie stellen einen Ertrag dar.

Sonderposten betreffen hauptsächlich die kommunalen Gebäude, Straßen, Wege und einen Teil des beweglichen Anlagevermögens. Ebenso berücksichtigt sind die geplanten Zuwendungen für kommende Investitionsmaßnahmen.

Auf Basis der Unterlagen zur Eröffnungsbilanz sowie des Jahresabschlusses 2023 konnten für das Jahr 2024 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen in Höhe von **2.066.600 €** geplant werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
Verwaltungsgebühren	246.504,79 €	235.550,00 €	204.800,00 €	199.560,00 €	199.800,00 €	199.800,00 €
Gewässerunterhaltungsgebühren	195.521,49 €	250.000,00 €	253.100,00 €	253.100,00 €	253.100,00 €	253.100,00 €
Straßenreinigungsgebühren	174.646,52 €	184.000,00 €	190.000,00 €	190.000,00 €	190.000,00 €	190.000,00 €
Elternbeiträge OGS	134.042,00 €	169.000,00 €	203.080,00 €	209.050,00 €	215.100,00 €	221.400,00 €
Benutzungsgebühren	1.455.541,42 €	1.230.000,00 €	1.230.000,00 €	1.230.000,00 €	1.230.000,00 €	1.230.000,00 €
Abfallgebühren	1.629.971,52 €	1.702.984,00 €	1.715.900,00 €	1.715.900,00 €	1.715.900,00 €	1.715.900,00 €
sonstige Erträge aus Beiträgen	590.569,36 €	567.300,00 €	567.200,00 €	567.200,00 €	565.200,00 €	565.200,00 €
Summe	4.426.797,10 €	4.338.834,00 €	4.364.080,00 €	4.364.810,00 €	4.369.100,00 €	4.375.400,00 €

Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind im Jahr 2025 mit **4.364.080,00 €** veranschlagt. Erhoben werden insbesondere Gebühren für die Nutzung der Übergangsheime und Wohnunterkünfte. Hier erfolgt eine Kostenerstattung für den Personenkreis, der vom Asylbewerberleistungsgesetz in den Rechtskreis des SGB II übergewechselt ist. Aufgrund der aktuellen Entwicklung der Zahl der asylsuchenden Menschen sind hier entsprechend dem vorläufigen Jahresergebnis 2023 Mehreinnahmen zu erwarten.

Weiterhin sind hier die Beiträge zu den Wasser- und Bodenverbänden veranschlagt, die jährlich mit den Grundbesitzabgaben erhoben werden.

Die Elternbeiträge zur OGS steigen aufgrund der gestiegenen Anmeldungen und sind entsprechend der vom Rat beschlossenen Satzung zur Erhebung der Elternbeiträge kalkuliert.

Ebenfalls hier veranschlagt sind Verwaltungsgebühren sowie Erträge aus der Auflösung für Sonderposten und Gebührenausschläge.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
Kostenerstattungen für Wahlen	2.250,00 €	10.000,00 €	- €	15.000,00 €	- €	- €
Kostenerstattungen Land	1.001.729,69 €	960.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.015.000,00 €	1.000.000,00 €
Kostenerstattungen Kreis	36.527,45 €	24.480,00 €	14.280,00 €	14.280,00 €	14.280,00 €	14.280,00 €
Kostenerstattungen von öff- rechtl. Einrichtungen / Beteiligungen	166.154,78 €	142.972,00 €	245.883,00 €	153.768,00 €	116.731,00 €	148.719,00 €
Kostenerstattungen von Privaten	40.148,56 €	89.700,00 €	92.192,00 €	91.930,00 €	21.597,00 €	53.126,00 €
Summe	1.246.810,48 €	1.227.152,00 €	1.352.355,00 €	1.274.978,00 €	1.167.608,00 €	1.216.125,00 €

An Kostenerstattungen und Kostenumlagen wurde im Haushalt 2025 ein Betrag in Höhe von **1.352.355,00 €** veranschlagt.

Die Entwicklung der Kostenerstattungen des Bundes und des Landes für die Migranten bleibt abzuwarten. Veranschlagt wurden die bekannte Pauschalen.

Ein Überblick der Erträge und Aufwände für den Bereich Asyl findet sich in den Teilplänen der Produkte 050302 und 100301 im Haushaltsplan wieder.

Finanzerträge

Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre führen zu einer entsprechenden Verzinsung, die hier zu veranschlagen ist.

Auch Zinserträge für angelegte Tagesgelder sind hier zu verbuchen. Trotz schwankender Liquidität in 2024 wurden Gelder bei den Banken soweit sie nicht benötigt wurden auf Tagesgeldkonten festgelegt und verzinst. Ob dies angesichts der künftigen Entwicklung anhält bleibt abzuwarten.

Darüber hinaus finden sich hier die Gewinnanteile aus Beteiligungen wieder.

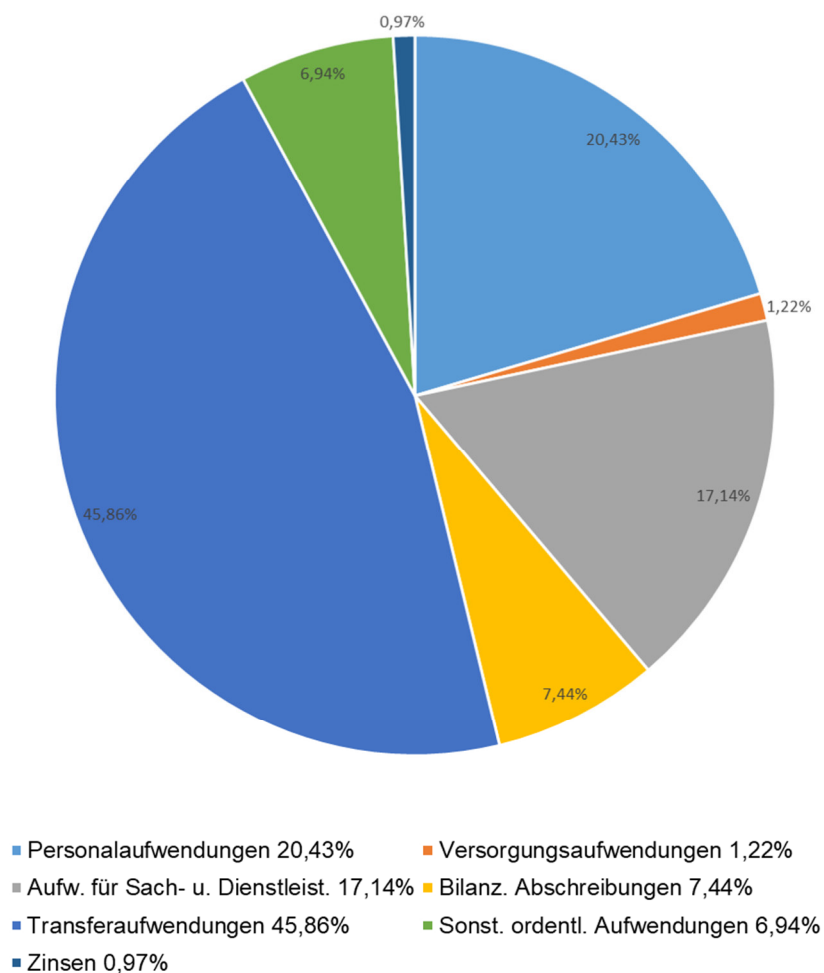
Für 2025 sind Erträge in Höhe von 100.000 € veranschlagt.

Aufwendungen

Im Ergebnisplan 2025 sind in Summe **59.836.683,00 €** Aufwand geplant. Dieser teilt sich wie folgt auf:

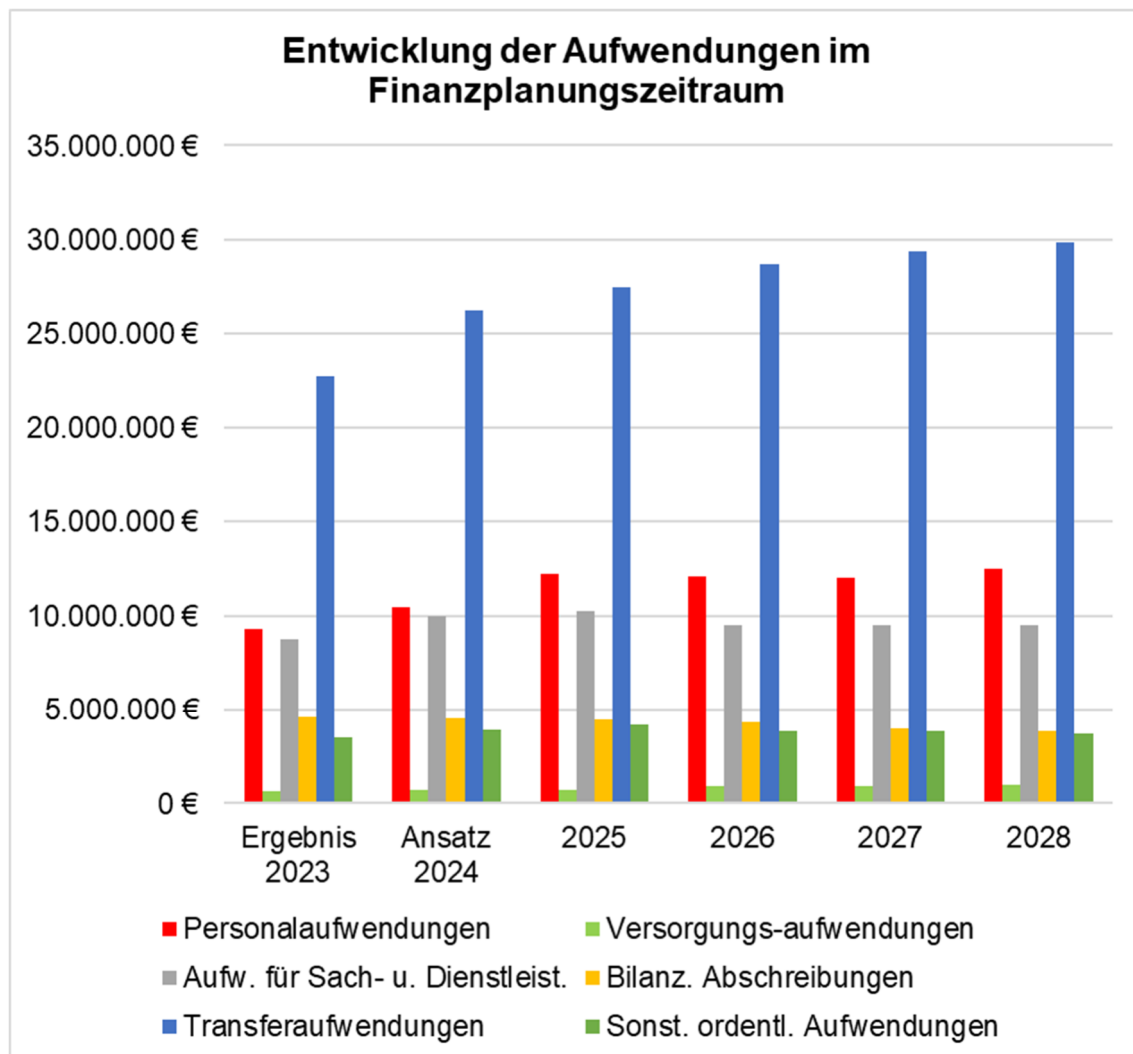
Aufwandsarten	2025	%
Personalaufwendungen	12.225.406,00	20,43%
Versorgungsaufwendungen	728.000,00	1,22%
Aufw. für Sach- u. Dienstleist.	10.256.757,00	17,14%
Bilanz. Abschreibungen	4.450.000,00	7,44%
Transferaufwendungen	27.442.295,00	45,86%
Sonst. ordentl. Aufwendungen	4.155.625,00	6,94%
Zinsen	578.600,00	0,97%
Summe	59.836.683,00 €	100,00%

Zusammensetzung der Aufwendungen



In der langfristigen Betrachtung haben sich die Aufwandsarten wie dargestellt entwickelt:

Aufwandsart	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	9.259.174 €	10.422.115 €	12.225.406 €	12.105.237 €	12.041.904 €	12.495.043 €
Versorgungs- aufwendungen	616.553 €	716.000 €	728.000 €	888.000 €	932.000 €	965.000 €
Aufw. für Sach- u. Dienstleist.	8.764.818 €	9.985.694 €	10.256.757 €	9.489.267 €	9.495.817 €	9.468.885 €
Bilanz. Abschreibungen	4.609.669 €	4.502.200 €	4.450.000 €	4.289.400 €	4.007.500 €	3.868.100 €
Transferaufwendungen	22.666.611 €	26.243.111 €	27.442.295 €	28.709.281 €	29.340.878 €	29.862.115 €
Sonst. ordentl. Aufwendungen	3.492.339 €	3.885.054 €	4.155.625 €	3.828.275 €	3.814.725 €	3.729.075 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Aufwendungen	49.409.164 €	55.754.174 €	59.258.083 €	59.309.460 €	59.632.824 €	60.388.218 €
Zinsen	218.893 €	573.700 €	578.600 €	902.600 €	1.179.300 €	1.347.000 €
Summe	49.628.057 €	56.327.874 €	59.836.683 €	60.212.060 €	60.812.124 €	61.735.218 €



Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich folgende Differenzen:

Aufwandsarten	Ansatz 2024	2025	Differenz
Personalaufwendungen	10.422.115,00	12.225.406,00	1.803.291 €
Versorgungsaufwendungen	716.000,00	728.000,00	12.000 €
Aufw. für Sach- u. Dienstleist.	9.985.694,00	10.256.757,00	271.063 €
Bilanz. Abschreibungen	4.502.200,00	4.450.000,00	-52.200 €
Transferaufwendungen	26.243.111,00	27.442.295,00	1.199.184 €
Sonst. ordentl. Aufwendungen	3.885.054,00	4.155.625,00	270.571 €
Außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €
ordentliche Aufwendungen	55.754.174 €	59.258.083 €	3.503.909 €
Zinsen	573.700,00	578.600,00	4.900 €
Summe	56.327.874,00 €	59.836.683,00 €	3.508.809 €

Insbesondere bei den Personalaufwendungen (+17,30%), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+2,71%), den Transferaufwendungen (+ 4,57 %) sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+6,96 %) ergeben sich größere Veränderungen, die nachfolgend erläutert werden.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von den Mitarbeitenden der Verwaltung zusammenhängen.

Bei der Ermittlung der Aufwendungen wurden folgende Kriterien zugrunde gelegt:

- **Die Tarifverhandlungen für das Jahr 2025 starten am 24.01.2025. Die Gewerkschaften fordern keine bloße Erhöhung von den Tarifentgelten, sondern ein Volumen von 8 %, mindestens eine Erhöhung von monatlich 350 EUR gemessen an einer Vollzeitstelle, für eine Laufzeit von zwölf Monaten.**

Auch wenn hierzu noch vieles unklar ist, soll dieses Volumen für die Erhöhung von Tabellenentgelten und/oder weiterer Entgeltbestandteile wie die Erhöhung von Zulagen, Zeitzuschlägen oder Rufbereitschaftspauschalen verwendet werden. Die Entgelte der Auszubildenden sollen monatlich um 200,- EUR steigen.

Der Kommunale Arbeitgeberverband des Landes Nordrhein-Westfalen sieht die Forderungen als überzogen an. Die Kommunen seien bereits im letzten Jahr durch die verhältnismäßig hohe Tarifierhöhung an ihre Grenzen gestoßen.

Bei der Prognose der Personalaufwendungen für das Jahr 2025 wurde seitens der Dienststelle eine Tarifierhöhung von 3% angenommen.

- **Hinsichtlich der Besoldungserhöhung im Beamtenbereich hat der Landtag am 09.10.2024 das Gesetz zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge für die Jahre 2024 und 2025 in NRW beschlossen.**

Ab dem 01. November 2024 erhöhen sich die Grundgehaltssätze monatlich um 200,-EUR; bezogen auf eine Vollzeitstelle. Auch die Familienzuschläge und Amtszulagen erhöhen sich um 4,75 %. Die Bezüge für die Beamtinnen und Beamten erhöhen sich um monatlich 100,00 EUR ab dem 01.11.2024.

Ab dem 01.02.2025 erhöhen sich die Grundgehaltssätze, der Familienzuschlag und die Amtszulage nochmals um 5,5 %. Die diversen Erhöhungen belaufen sich, bezogen auf die unterschiedlichen Besoldungsgruppen, im Durchschnitt auf ca. 12 %. Daher wurde bei der Personalkostenhochrechnung 2025 dieser Prozentwert angenommen.

Bereits 2024 wurden bei der Besoldung 12 % einkalkuliert. Der Haushaltsansatz wurde dann allerdings um einen pauschalen Abschlag um 5,5 % reduziert, da die Jahresergebnisse der Vorjahre gezeigt haben, dass die tatsächlichen Personalkosten, unter anderem auf Grund zeitversetzter Stellenwiederbesetzungen, unter den Werten der Haushaltsansätze blieben.

Der Haushaltsansatz bleibt im Vergleich zum Vorjahr somit annähernd konstant. Die bereits im Jahr 2024 angenommene Erhöhung wurde erst zeitversetzt auf die Beamtinnen und Beamten übertragen, und wirkt sich erst im Jahr 2025 vollumfänglich aus.

- **Das für das Alternative Entgeltanreiz-System (ehemals Leistungsentgelt) zur Verfügung stehende Gesamtvolumen entspricht 2 % der ständigen Monatsentgelte aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Vorjahres.**

Die Veranschlagung der Personalaufwendungen erfolgte auf der Grundlage des Stellenplanentwurfes für das Jahr 2025:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
Dienstbezüge der Beamten	1.145.649,14 €	1.282.081,50 €	1.296.900,00 €	14.818,50 €
Bezüge der tariflich Beschäftigten	5.651.643,09 €	6.288.880,50 €	7.293.000,00 €	1.004.119,50 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.147.914,74 €	1.378.188,00 €	1.594.300,00 €	216.112,00 €
Zusatzversorgungskassenbeiträge	416.991,89 €	552.258,00 €	642.300,00 €	90.042,00 €
Bezüge Auszubildende	77.095,72 €	63.504,00 €	97.600,00 €	34.096,00 €
Beihilfen	220.900,27 €	211.207,50 €	290.600,00 €	79.392,50 €
Leistungsorientierte Bezahlung (TVÖD und Beamte)	110.241,46 €	139.104,00 €	138.400,00 €	- 704,00 €
Zuführung Rückstellung Überstunden / Urlaub	- 7.334,17 €	- €	- €	- €
Zuführung zur Pensionsrückstellung	430.544,00 €	394.935,00 €	765.272,00 €	370.337,00 €
Zuführung zur Beihilferückstellung	65.586,00 €	103.456,00 €	97.534,00 €	- 5.922,00 €
SV + Steuern Künstler	- 57,97 €	8.500,00 €	9.500,00 €	1.000,00 €
Summe	9.259.174,17 €	10.422.114,50 €	12.225.406,00 €	1.803.291,50 €

Die Kalkulation der Personalkosten wird auf der Grundlage aller zur Verfügung stehenden Stellen vorgenommen. Vakanzen aufgrund von krankheitsbedingten Ausfällen oder Verzögerungen bei Stellenbesetzungsverfahren bleiben unberücksichtigt, und führen damit nicht zur Verringerung des Personalkostenansatzes.

Die bereits erläuterte Besoldungserhöhung und die voraussichtlich bevorstehende Tarifierhöhung sind ursächlich für den Anstieg der Personalkosten. Des Weiteren erhöhen tariflich oder gesetzlich vorgesehene Stufenaufstiege und etwaige Beförderungen bzw. Höhergruppierungen das Personalbudget.

Schließlich wird darauf verwiesen, dass auch im Tarifbereich aus den oben genannten Gründen für das Haushaltsjahr 2024 pauschal 5,5 % in Abzug gebracht wurden und die tatsächlich kalkulierten Personalkosten höher waren. Von dieser pauschalen Kürzung wird im Haushaltsjahr 2024 abgesehen, da das Gesetz zur Besoldungserhöhung mittlerweile verabschiedet wurde, und die Tarifierhöhung tatsächlich höher ausfallen könnte, als die angenommenen 3 %.

Darüber hinaus sieht der Stellenplan 2025 zwei weitere Tarifstellen im Bereich der EDV vor. Grund für die Erweiterung des Stellenplans ist die stetig zunehmende Digitalisierung im Verwaltungsbereich und an den Schulen. Des Weiteren steigen die Anforderungen an die IT-Sicherheit stetig. Die zusätzlichen Personalkosten wurden einkalkuliert.

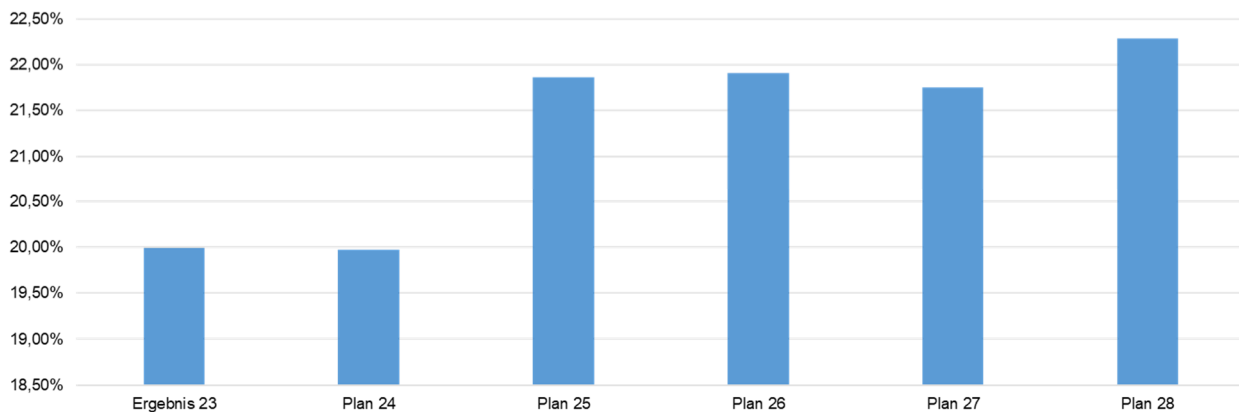
Zudem ist angedacht, einen weiteren Bauhofmitarbeiter einzustellen, der die Kolonnen am Bauhof unterstützt. Insbesondere beruht die Einstellung darauf, dass wilde Müllablagerungen im Stadtgebiet und in den Ortseilen sehr stark zugenommen haben. In der Konsequenz wurde im Stellenplan für den Bauhof eine zusätzliche Stelle verankert. Dies führt ebenfalls zur Erhöhung der Personalausgaben.

Insgesamt wird für die Folgejahre 2026, 2027 und 2028 damit gerechnet, dass die Personalaufwendungen jährlich um weitere 2 % steigen.

Die Entwicklung der Personalaufwendungen im Finanzplanungszeitraum ist nachstehend dargestellt.

	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Dienstbezüge der Beamten	1.322.300,00 €	1.348.600,00 €	1.373.400,00 €
Bezüge der tariflich Beschäftigten	7.439.000,00 €	7.583.500,00 €	7.731.700,00 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.625.800,00 €	1.657.800,00 €	1.689.700,00 €
Zusatzversorgungs-kassenbeiträge	655.000,00 €	667.800,00 €	680.300,00 €
Sonstige Beschäftigte (Auszubildende)	99.600,00 €	101.600,00 €	103.500,00 €
Beihilfen	311.900,00 €	330.200,00 €	340.100,00 €
LeistungsOrientierte Bezahlung (TVÖD und Beamte)	140.100,00 €	142.200,00 €	145.200,00 €
Zuführung Rückstellung Überstunden / Urlaub	- €	- €	- €
Zuführung zur Pensionsrückstellung	410.629,00 €	116.551,00 €	333.559,00 €
Zuführung zur Beihilferückstellung	92.408,00 €	85.153,00 €	89.084,00 €
SV + Steuern Künstler	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
Summe	12.105.237,00 €	12.041.904,00 €	12.495.043,00 €

Anteil Personal- und Versorgungsaufwand an den ordentlichen Aufwendungen



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen sämtliche laufenden Unterhaltungs- und Betriebsaufwendungen.

Aufwandsart	Ergebnis 23	Plan 24	Plan 25	Plan 26	Plan 27	Plan 28
Bewirtschaftung, Instandhaltung und Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Straßen, Wege, Plätze)	1.006.975,92 €	1.462.830,00 €	1.603.855,00 €	1.327.855,00 €	1.327.855,00 €	1.341.855,00 €
Bewirtschaftung, Instandhaltung und Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Gebäude)	2.569.763,03 €	2.084.300,00 €	2.651.770,00 €	2.275.780,00 €	2.276.430,00 €	2.276.430,00 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	336.874,06 €	406.250,00 €	432.800,00 €	435.700,00 €	439.700,00 €	439.700,00 €
Aufwendungen für den Klimaschutz und Klimafolgenanpassung	71.725,65 €	255.000,00 €	95.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
Aufwendungen für Migration	1.550.502,42 €	1.107.500,00 €	966.500,00 €	957.500,00 €	957.500,00 €	957.500,00 €
Schülerbeförderungskosten	345.872,10 €	435.000,00 €	480.000,00 €	479.000,00 €	493.000,00 €	508.000,00 €
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.883.104,62 €	4.234.814,14 €	4.026.831,50 €	3.938.431,50 €	3.926.331,50 €	3.870.400,00 €
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	8.764.817,80 €	9.985.694,14 €	10.256.756,50 €	9.489.266,50 €	9.495.816,50 €	9.468.885,00 €

Für das Jahr 2025 wurden Mittel in Höhe von **10.256.756,50 €** in den Haushaltsplan eingestellt.

Dies sind vor allem Mittel für die bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gebäuden und Anlagen, aber auch Kosten der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Bei den Aufwendungen für sonstige Sachdienstleistungen sind insbesondere die Gebühren für die Abfallentsorgung prägend. Diese Gebühren sind an die Entsorgungsunternehmen zu zahlen. Hier stehen auf der Ertragsseite entsprechende Einnahmen gegenüber.

Im Bereich der Gebäudeinfrastruktur führen die umfassenden Umbau und Sanierungsmaßnahmen an den Schulgebäuden – insbesondere nach dem Einsatz der Fördermittel aus den Kommunalinvestitionsförderpaketen I und II sowie dem Programm Gute Schule 2020 zu spürbaren Einsparungen im Bereich der baulichen Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens. Die geplanten Neubaumaßnahmen verstärken diesen Effekt noch einmal.

Aufgrund des Ukrainekrieges und der daraus resultierenden Klimakrise entsteht allerdings erheblicher Mehraufwand für den Bereich Energie in den Jahren 2023 und 2024. Ab dem Jahr 2026 darf mit einem Rückgang dieser Kosten gerechnet werden, da umfangreiche Investitionen im Bereich energetische Versorgung in Form von Solartechnik auf den städtischen Gebäuden durchgeführt werden wird.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass insbesondere die Auswirkungen des Ukraine-Krieges und die damit einhergehenden erheblich steigenden Energiebezugskosten sowie die zu erwartenden allgemeinen Preissteigerungen aufgrund der hohen Inflation und der Rezession eine gesicherte Kalkulation des Aufwandes nicht zulassen. Die Entwicklung im Jahr 2025 ff bleibt aber angesichts der weltpolitischen Lage abzuwarten.

Neben den hohen Bezugskosten für Strom und Gas macht sich die Energiekrise auch in der Unterhaltung der Fahrzeuge für Feuerwehr, Bauhof und Verwaltung aber auch im ÖPNV und der Schülerbeförderung bemerkbar.

Auch im Bereich der Gebäudereinigung sind die Kosten aufgrund der erhöhten Hygieneanforderungen aber auch aufgrund der Anpassung der Mindestlöhne spürbar gestiegen.

Im Bereich der Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze haben umfassende Sanierungsarbeiten, zum Teil auch bedingt durch die Schäden des sogenannten Sommerfrostes, zu einer auf Dauer spürbaren Entlastung der Kosten für die bauliche Unterhaltung geführt.

Die ebenfalls hier verbuchten Aufwendungen für das Feuerlöschwesen finden sich in den Teilplänen des Produktes 020601 detailliert wieder.

Die Kosten für Migration umfassen die Kosten für bauliche Unterhaltung, energetische Versorgung sowie Mieten und Pachten der Unterkünfte, die zum Teil durch Benutzungsgebühren und Kostenerstattungen von Bund und Land gegenfinanziert sind.

Bilanzielle Abschreibungen

Mit Einführung des NKF im Jahr 2009 wurde erstmalig im Rahmen der Aufstellung eines Haushaltsplanes die Auswirkung der Anschaffung von Vermögensgegenständen und deren Abschreibungen sowie die Behandlung der zu den Anschaffungen bewilligten

Investitionszuwendungen dargestellt, um den Ressourcenverbrauch periodengerecht darzustellen.

Soweit Zuwendungen zu Investitionen gewährt werden, sind diese in der Bilanz abzubilden. Zusätzlich sind hier auch Beiträge (z.B. Beiträge nach BauGB oder nach § 8 KAG) und sonstige Investitionszuwendungen von Dritten zu passivieren.

Die Erträge aus der Auflösung der Zuwendungen für Investitionen in Höhe von 2.066.600 €, für Sonderposten aus Beiträgen in Höhe von 576.200 € sowie für sonstige Sonderposten in Höhe von 123.300 € stehen den Aufwendungen für Abschreibungen der jeweiligen Investitionen gegenüber.

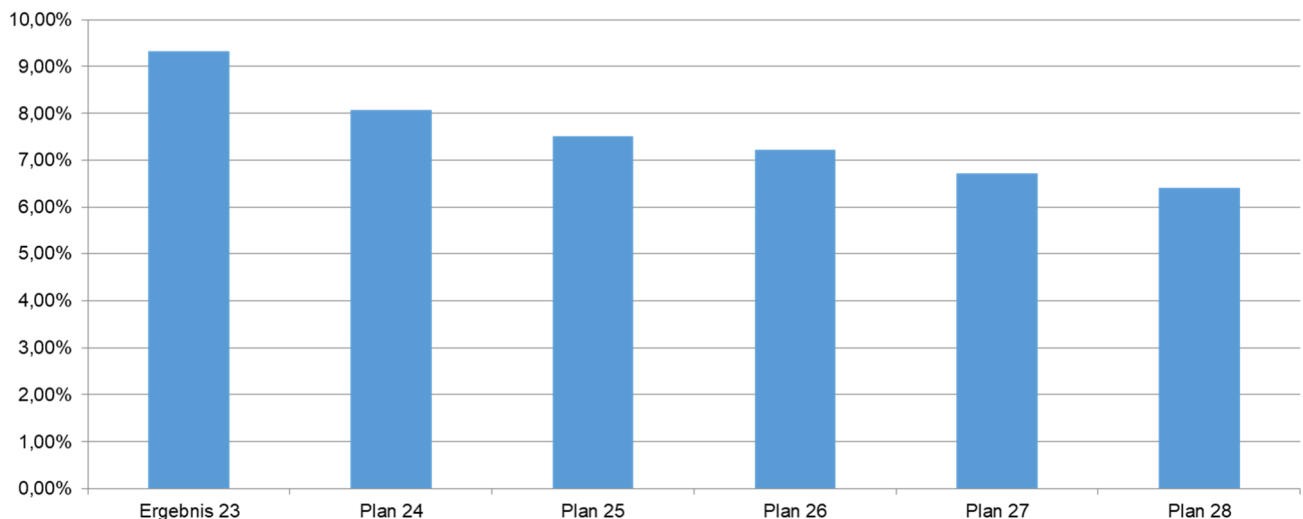
Der periodengerechte Ressourcenverbrauch schlägt damit im Saldo mit 1.683.900 € zu Buche.

Im Haushalt 2025 wurden insgesamt 4.450.000,00 € für Abschreibungen veranschlagt.

Die Abschreibungsintensität gibt Auskunft über den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand.

Abschreibungen	Ergebnis 23	Plan 24	Plan 25	Plan 26	Plan 27	Plan 28
auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	4.512.858,97 €	4.405.200,00 €	4.353.000,00 €	4.192.400,00 €	3.910.500,00 €	3.771.100,00 €
auf Umlaufvermögen		- €	- €			
auf Finanzanlagen	96.810,00 €	97.000,00 €	97.000,00 €	97.000,00 €	97.000,00 €	97.000,00 €
Summe	4.609.668,97 €	4.502.200,00 €	4.450.000,00 €	4.289.400,00 €	4.007.500,00 €	3.868.100,00 €

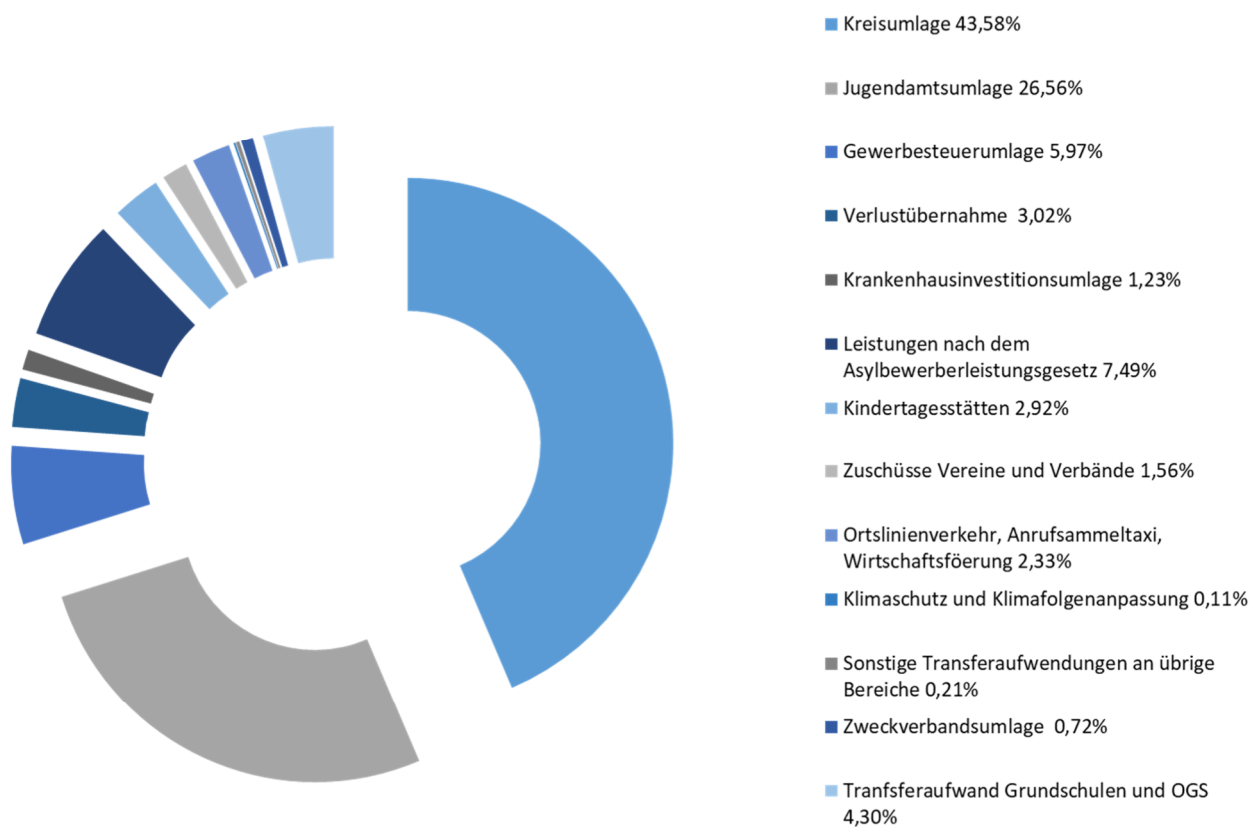
Abschreibungsintensität



Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen den größten Posten der Aufwendungen im Ergebnisplan dar.

Sie setzen sich wie folgt zusammen

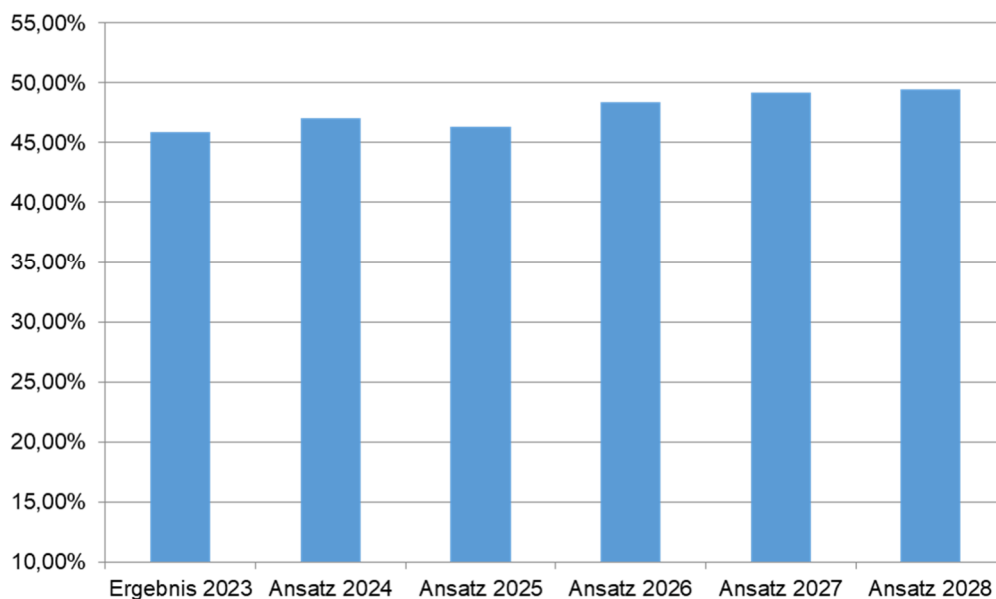


Die Entwicklung der Umlagen und Zuschüsse (Transferaufwand) im Planungszeitraum zeigt die nachstehende Tabelle:

Transferaufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Kreisumlage	9.972.636,89 €	11.084.000,00 €	11.958.000,00 €	11.891.000,00 €	12.194.000,00 €	12.448.000,00 €
Jugendamtsumlage	6.296.738,24 €	7.639.000,00 €	7.290.000,00 €	8.213.000,00 €	8.423.000,00 €	8.598.000,00 €
Gewerbesteuerumlage	1.707.037,64 €	1.639.400,00 €	1.639.400,00 €	1.639.400,00 €	1.639.400,00 €	1.639.400,00 €
Verlustübernahmen Beteiligungen	114.846,42 €	465.000,00 €	830.000,00 €	1.195.000,00 €	1.195.000,00 €	1.195.000,00 €
Krankenhausinvestitionsumlage	338.335,00 €	338.700,00 €	336.400,00 €	336.400,00 €	336.400,00 €	336.400,00 €
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.605.436,36 €	1.745.100,00 €	2.055.100,00 €	2.055.100,00 €	2.055.100,00 €	2.055.100,00 €
Kindertagesstätten	734.318,12 €	852.000,00 €	800.000,00 €	875.000,00 €	915.000,00 €	955.000,00 €
Zuschüsse Vereine und Verbände	451.254,14 €	416.580,00 €	427.290,00 €	417.290,00 €	417.290,00 €	417.290,00 €
Ortslinienverkehr, Anrufsammeltaxi, Wirtschaftsförderung	477.374,94 €	560.500,00 €	640.500,00 €	640.500,00 €	640.500,00 €	640.500,00 €
Klimaschutz und Klimafolgenanpassung	27.981,40 €	45.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Sonstige Transferaufwendungen an übrige Bereiche	11.254,98 €	101.200,00 €	57.923,93 €	8.400,00 €	8.400,00 €	900,00 €
Zweckverbandsumlage	156.071,78 €	203.280,92 €	198.806,43 €	164.616,28 €	180.262,59 €	177.599,66 €
Transferaufwand Grundschulen und OGS	773.324,96 €	1.153.350,00 €	1.178.875,00 €	1.243.575,00 €	1.306.525,00 €	1.368.925,00 €
Summe	22.666.610,87 €	26.243.110,92 €	27.442.295,36 €	28.709.281,28 €	29.340.877,59 €	29.862.114,66 €

Die Transferaufwandsquote gibt den Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder.

Transferaufwandsquote



Kreis- und Jugendamtsumlage

Nachdem der Hebesatz der Kreisumlage im Jahr 2024 bei 32 % Punkten lag, hat der Kreis Warendorf mit Übersendung des Eckdatenpapiers zum Kreishaushalt am 30.08.2024 angekündigt, dass er mit einer Erhöhung der Kreisumlage um 1,3 Prozentpunkte auf 33,3 % kalkuliert.

Hierzu haben die Bürgermeister und Bürgermeisterinnen am 26.09.2024 ausführlich Stellung genommen.

Auf das Eckdatenpapier sowie die Stellungnahme, die vom Rat am 04.11.2024 übernommen wurde, wird insoweit verwiesen.

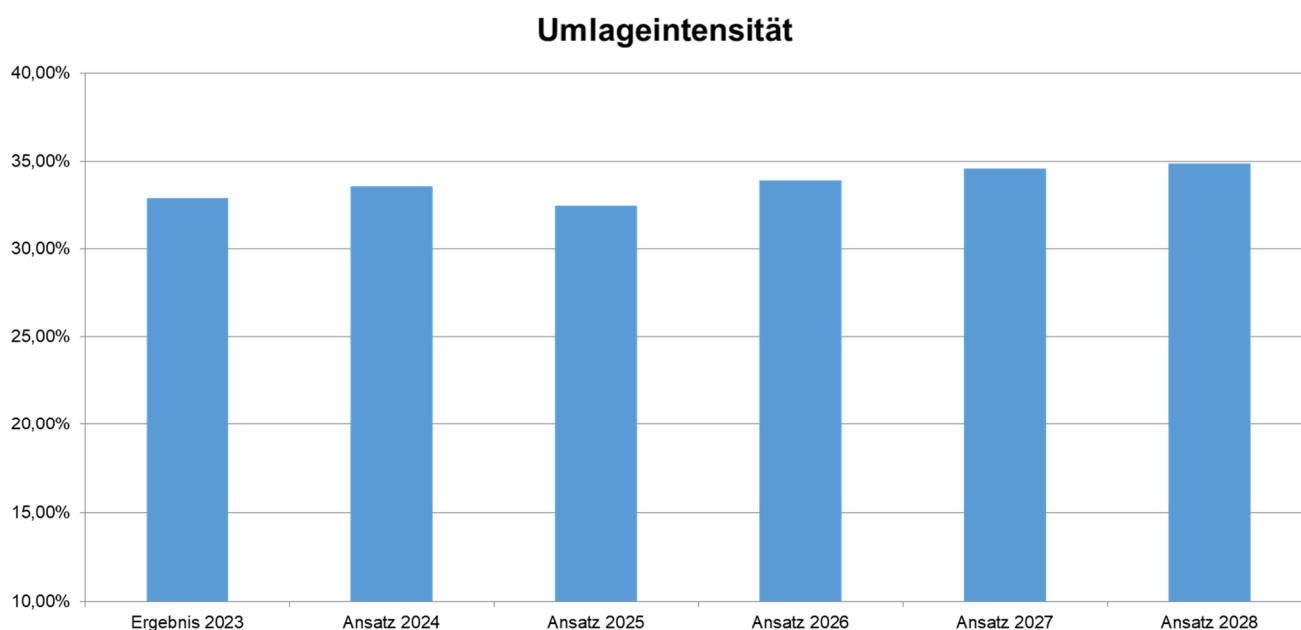
Im vorliegenden Entwurf wurde die Kreisumlage entsprechend kalkuliert.

Im Beratungsverfahren hat der Finanzausschuss des Kreises eine Reduktion der Kreisumlage auf 33 % beschlossen. Diese Entwicklung ist im vorliegenden Papier noch nicht berücksichtigt, macht aber eine Verbesserung um 108.000 € für das Jahr 2025 aus, und wird über die Veränderungsliste in den Haushaltsplan aufgenommen.

Gegenüber 2024 ist die Zahllast für die Kreisumlage um insgesamt 1.003.000 € angestiegen.

Der Hebesatz für die Jugendamtsumlage sollte um 0,6 Prozentpunkte steigen. Die Festsetzung auf dann 23 % hätte insgesamt zu einer um 613.000 € erhöhten Zahllast geführt. Aufgrund eines nicht geplanten Belastungsausgleichs durch das Land NRW konnte die Jugendamtsumlage für 2025 erfreulicherweise auf 20,3 % gesenkt werden. Dies führt zu einer um rund 350.000 € geringeren Belastung gegenüber 2024.

Die Umlageintensität macht deutlich, welchen Anteil die zu zahlenden Umlagen an den Kreis an den gesamten ordentlichen Aufwendungen haben:



Gewerbesteuerumlage

Durch die Änderung des Gesetzes zur Neuordnung der Gemeindefinanzen (GFRG – zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.03.2009) wurden die Hebesätze für die Gewerbesteuerumlage neu festgelegt, wobei als Basiswert für die Berechnung der Gewerbesteuermessbetrag des jeweiligen Jahres zu Grunde gelegt wird. Diese ergeben multipliziert mit den kumulierten Vervielfältigern die zu zahlende Gewerbesteuerumlage.

Ab dem Jahr 2020 entfällt die kommunale Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit. Daher reduziert sich der Bundesvervielfältiger für die zu zahlende Gewerbesteuerumlage ab dem Jahr 2020 um 29 %.

	Bundesvervielfältiger gem. § 6 Abs. 3 Satz 4 und Satz 5 GFRG:	Landesvervielfältiger gem. § 6 Abs. 3 Satz 2 GFRG:	gem. § 6 Abs. 5 GFRG
2018	49,50%	14,50%	4,50%
2019	49,50%	14,50%	4,00%
2020	20,50%	14,50%	0,00%
2021	20,50%	14,50%	0,00%
2022	20,50%	14,50%	0,00%
2023	20,50%	14,50%	0,00%
2024	20,50%	14,50%	0,00%
2025	20,50%	14,50%	0,00%
2026	20,50%	14,50%	0,00%
2027	20,50%	14,50%	0,00%
2028	20,50%	14,50%	0,00%

Die eingennommene Gewerbesteuer wird entsprechend der gesetzlichen Regelungen durch den örtlichen Hebesatz dividiert und mit 100 multipliziert. Von diesem so ermittelten Wert sind 35 % Gewerbesteuerumlage an Bund und Land abzuführen.

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz und Leistungen für die Unterbringung geflüchteter Menschen

Zu diesen Aufwendungen zählen unterschiedliche Leistungsarten, wie die zu gewährende Grundleistung, die Aufwendungen in besonderen Lagen sowie die notwendigen Leistungen im Falle der Krankheit.

Die Kalkulation der Kosten gestaltet sich schwierig, da die Stadt Ennigerloh auf die Zuweisungen keinen Einfluss hat.

Gegenüber dem Jahr 2023 hat sich auch im Jahr 2024 die Situation nicht verändert, es zeichnet sich vielmehr ab, dass die Migration aufgrund des fortdauernden Ukrainekrieges, den Unruhen im Nahen Osten und der damit einhergehenden Folgen auch für andere Länder weiterhin zu einem bisher nie dagewesenen Flüchtlingsstrom führt.

Die Zuweisungszahlen übersteigen bei weitem das Niveau von 2015 / 2016. Wie sich die globale Lage, insbesondere der Ukrainekrieg entwickeln wird, kann nicht eingeschätzt werden. Angesichts der massiven Zerstörung der Infrastruktur in der Ukraine muss aber mit einem weiteren Flüchtlingsstrom gerechnet werden. Darüber hinaus

könnte sich die Situation aufgrund der aktuellen weltweiten Krisenherde zusätzlich verschärfen.

Im gesamten Zeitraum des Jahres 2023 hat die Stadt Ennigerloh insgesamt 93 Personen aufgenommen, im Jahr 2024 bislang 172 Personen, Stand 01.10.2024.

Untergebracht sind die obdachlosen geflüchteten Menschen in 117 Wohnobjekten.

Die konkret veranschlagten Mittel ergeben sich aus den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen der Produkte 050302 und 100301 des Planentwurfes.

Die konkret veranschlagten Mittel ergeben sich aus den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen der Produkte 050302 und 100301 des Planentwurfes.

Transferaufwendungen im Bereich der Kindertagesstätten

Hierunter verbucht werden insbesondere

- Betriebskostenzuschüsse an Kindergärten
- Baukostenzuschüsse

Die finanzielle Ausstattung durch Bund und Land ist bei weitem nicht auskömmlich, um die Anforderungen an Standards im Bereich der Kinderbetreuung zu finanzieren. Auch hier haben die Kommunen einen erheblichen Anteil selbst zu schultern, im Jahr 2025 sind 800.000 € veranschlagt.

Um auf diesen Missstand hinzuweisen haben sich die Bürgermeister und Bürgermeisterinnen im Kreis entschlossen, sich an die zuständige Ministerin zu wenden, um auf die Missstände und deren finanziellen Folgen für die Kommunen im Kreis Warendorf aufmerksam zu machen.

Weitere Kostensteigerungen sind zu erwarten

Transferaufwendungen an Vereine und Verbände

Für die Pflichtaufgaben Musikschule, VHS, und Bücherei sind 204.000 € veranschlagt. Die Kulturarbeit für die Stadt Ennigerloh erbringt der Verein Alte Brennerei Schwake e.V. aufgrund vertraglicher Vereinbarungen und erhält dafür 80.000 € sowie kostenfrei das Gebäude der Alten Brennerei zur Durchführung der Kulturarbeit. Weitere 10.000 € sind für Personalkostenzuschüsse zu den Kosten der Filmvorführung eingeplant.

Weitere Zuschüsse in Form von freiwilligen finanziellen Leistungen in Höhe von 223.290 € werden verschiedenen Vereinen und Verbände gezahlt.

Darüber hinaus werden weiteren Vereinen und Verbänden Leistungen in Form von Sach- und Dienstleistungen für Veranstaltungen vom städtischen Bauhof erbracht oder Räumlichkeiten für die Erfüllung satzungsgemäßer Zwecke kostenfrei zur Verfügung gestellt.

Sonstige Transferaufwendungen an übrige Bereiche

Zu diesen Aufwendungen zählen Förderungen an Gruppen, Einzelpersonen und Institutionen in unterschiedlichen Bereichen. Die Schwerpunkte liegen insbesondere in den Bereichen Kultur, Sport und im Bereich der sozialen Förderung. Beispielhaft sei hier hingewiesen auf die Mittelbereitstellung bzw. Zuwendungen

- Zuschüsse für das Vereinsschwimmen
- Zuschüsse an Menschen in Not
- Drittzuschüsse im Rahmen des ISEK und des Hof- und Fassadenprogrammes, der Lastenräder sowie der Balkonkraftwerke.

Zweckverbandsumlage

Hier ist die zu zahlende Umlage an den Schulzweckverband Beckum Ennigerloh für den Betrieb der gemeinsamen Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum veranschlagt.

Transferaufwendungen Grundschulen und OGS

Diese Aufwendungen umfassen die Kosten für das soziale Kompetenztraining in Höhe von 2.230 €, die verlässliche Schule von 8 – 13 Uhr in Höhe von 30.000 € sowie die nicht vom Land gedeckten Kosten für die OGS-Betreuung in Höhe von 1.144 Mio. €. Hier ist mit weiteren Kostensteigerungen aufgrund tariflichen Erhöhungen zu rechnen.

Verlustübernahme für Beteiligungen

Für die Abdeckung der Verluste durch die Aufwendungen des Hallenbadbaus sind beginnend mit dem Jahr 2024 die Zins- und Tilgungsleistungen analog der Kreditierung der Eigenmittel im Bäderbetrieb als Verlust ausgewiesen.

Dies sind für 2024 insgesamt 365.000 € für einen Kredit in Höhe von 5 Mio. €. Die Verlustabdeckung steigt 2025 auf 730.000 € für dann 10 Mio. € Kredite und ab dem Jahr 2026 auf 1.095.000 € für die gesamten Eigenmittel in Höhe von 15 Mio. € an. Dieser Betrag wird für den Abschreibungszeitraum des Hallenbades (40 Jahre) fortgeführt.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	Zinsaufwand langfristige Kredite	Zinsaufwand Kassen- kredite	Zinsaufwand Plandarlehn	Zinsaufwand vorzeitig abgerufene Mittel	Sonstige Finanzaufwe- ndungen	Erstattungs- zinsen Gewerbe- steuer/ Baubeiträge	Summe
IST 2015	173.525,00 €	55.409,00 €	- €	- €	3.542,00 €		232.476,00 €
IST 2016	132.424,00 €	47.917,00 €	- €	- €	3.232,00 €		183.573,00 €
IST 2017	160.834,00 €	39.535,00 €	- €	17,00 €	3.158,00 €		203.544,00 €
IST 2018	156.923,00 €	28.117,00 €	- €	- €	3.483,00 €		188.523,00 €
IST 2019	263.837,00 €	22.745,00 €	- €	- €	3.520,00 €		290.102,00 €
IST 2020	244.600,00 €	6.964,00 €	- €	- €	2.483,00 €		254.047,00 €
IST 2021	232.441,89 €	3.674,08 €	- €	- €	2.958,23 €	58.607,50 €	297.681,70 €
IST 2022	220.573,54 €	2.742,60 €	- €	- €	3.148,87 €	6.112,37 €	232.577,38 €
IST 2023	208.403,83 €	136,99 €	- €	- €	3.209,93 €	7.142,53 €	218.893,28 €
vorl. IST 2024	239.331,86 €	23.705,50 €	- €	- €	5.946,87 €	6.031,00 €	275.015,23 €
Plan 2025	324.500,00 €	50.000,00 €	191.000,00 €	- €	8.100,00 €	5.000,00 €	578.600,00 €
Plan 2026	303.000,00 €	50.000,00 €	536.500,00 €	- €	8.100,00 €	5.000,00 €	902.600,00 €
Plan 2027	280.600,00 €	50.000,00 €	835.600,00 €	- €	8.100,00 €	5.000,00 €	1.179.300,00 €
Plan 2028	257.800,00 €	50.000,00 €	1.026.100,00 €	- €	8.100,00 €	5.000,00 €	1.347.000,00 €

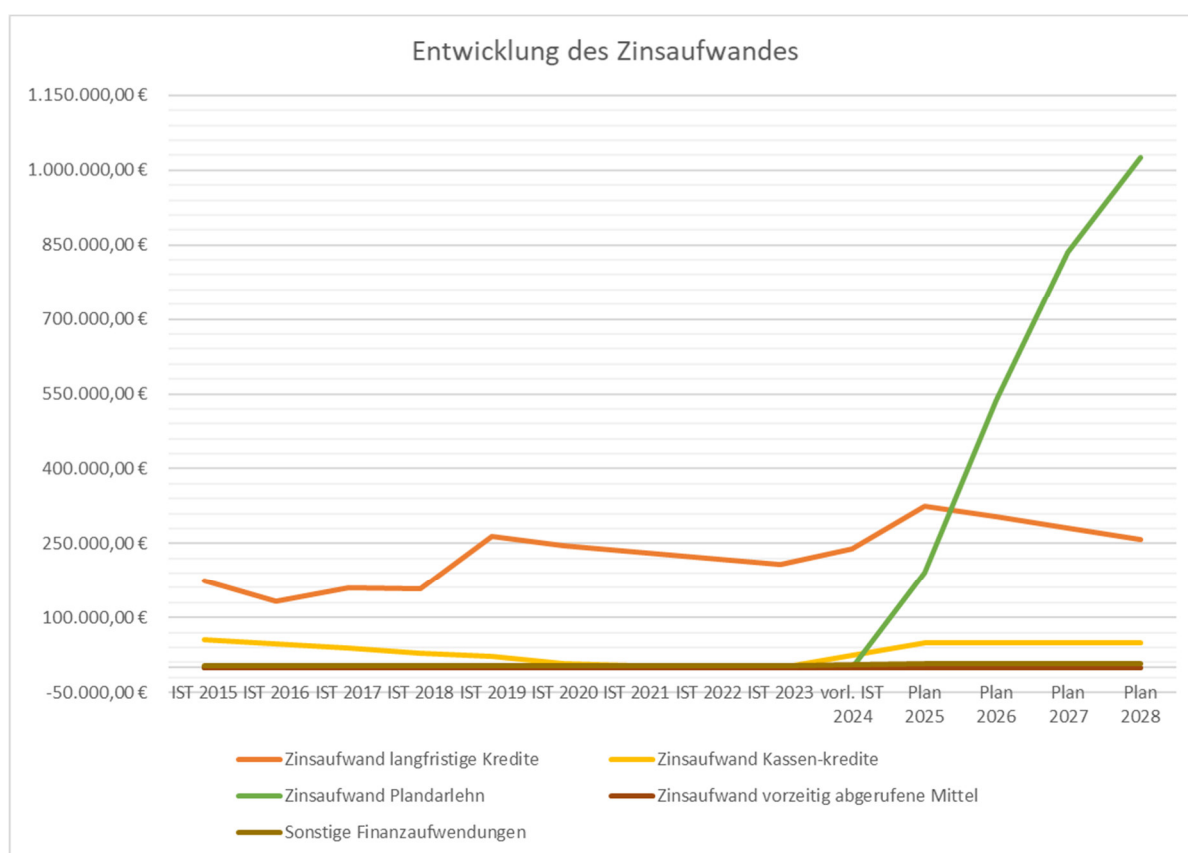
Der Zinsaufwand für Plandarlehn ist bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2020 bei den Zinsaufwendungen nicht extra ausgewiesen worden. Mit Umstellung der Software ist dies geändert worden.

Trotz aller Bemühungen konnte auch im Entwurf des Haushaltsplanes 2025 die Neuveranschlagung von Krediten nicht verhindert werden. In der Haushaltssatzung sind Investitionskredite in Höhe von 19,1 Mio. € vorgesehen, um die anstehenden Investitionen zu finanzieren. Sofern diese Kreditermächtigung in Anspruch genommen wird, steigt als Folge die Zinslast bei den langfristigen Krediten sprunghaft. Geplant ist die Aufnahme von Krediten frühestens in der zweiten Jahreshälfte des Jahres 2025. Entsprechend wurde die Zinslast berechnet.

Der Haushaltsplanentwurf der Stadt Ennigerloh ist in 2025 und 2026 nur fiktiv ausgeglichen. Dies führt dazu, dass die erfreuliche Entwicklung im Bereich der Liquidität einen Dämpfer erfahren wird. Nachdem im August 2021 der letzte Liquiditätskredit in Höhe von 7 Mio. € abgelöst werden konnte, ist angesichts der kumulierten Defizite in den Jahren 2025 – 2028 wiederum ein Anstieg der Kassenkredite auf ein Volumen von rund über 20 Mio. € zu erwarten. Um die Liquiditätsprobleme zu beheben ist es daher erforderlich, dauerhaft wieder einen Jahresüberschuss zu erwirtschaften.

Auch zukünftig sollen zur Verbesserung der Liquidität die Förderprogramme des Bundes und des Landes sowie weiterer Institutionen in Anspruch genommen werden. Hierfür ist eigens ein zentrales Fördermanagement bei der Stadt Ennigerloh installiert.

Unter Berücksichtigung der Entwicklung der Finanzmärkte und deren empfindlichen Reaktionen auf den Ukrainekrieg, die Energiekrise und die daraus resultierende Inflation wurde ab 2025 folgende Entwicklung der Zinsaufwände bei einem durchschnittlichen Zinssatz von 4 % angenommen:



Beteiligungen

Mit Einführung der KomHVO zum 01.01.2019 ist auch eine Aussage darüber zu treffen, welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

- den Sondervermögen der Kommune, die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen führen,
- den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist,
- den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Es bestehen folgende Beteiligungen der Stadt Ennigerloh:

Eigenbetrieb Abwasser
 Eigenbetrieb Wirtschaft und Bäder mit der Beteiligung Stadtwerke Südostmünsterland
 Städtische Baugesellschaft mbH
 Radio WAF BetriebsGmbH Co.KG
 Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh
 Westfälisch Lippische Eisenbahngesellschaft
 Wasserversorgung Beckum

Wesentliche wirtschaftliche Belastungen aus diesen Organisationen ergeben sich insbesondere bei der WLE. Die jährliche Verlustabdeckung beträgt 97.000 € und ist im Haushalt der Stadt Ennigerloh bereits seit Jahren verankert und abgebildet.

Ebenso verhält es sich mit den Straßenentwässerungskostenanteilen in Höhe von 650.000 € jährlich, die an den Eigenbetrieb Abwasser abgeführt werden.

Darüber hinaus bestehen mit den Vereinen Grün Weiß Westkirchen und dem TV Ennigerloh Verträge für jeweils 15 Jahre zur Leistung von Kapitaldiensten für die Aufnahme von Darlehn zum Sportstättenbau bei der NRW Bank. Die Tilgungszuschüsse belaufen sich insgesamt auf knapp 93.000 € jährlich.

Der Schulzweckverband ist umlagefinanziert. Die Umlage wird jährlich in Abhängigkeit von Ertrag, Aufwand und Liquidität des Schulzweckverbandes berechnet.

Der Eigenbetrieb Wirtschaft und Bäder hat im Jahr 2022 mit den Vorbereitungen für den Bau eines neuen Hallenbades begonnen. Entsprechende Fördermittel in Höhe von 3 Mio. € wurden von der Stadt beantragt. Die Mittel wurden vom Bund bewilligt und werden bei Eingang an den Eigenbetrieb Wirtschaft und Bäder weitergereicht. Dem gegenüber stehen nach den Kostenberechnungen aus dem Jahr 2022 Eigenmittel in Höhe von 15 Mio. €, die ebenso wie die Förderung im Wirtschaftsplan Bäder im Finanzplanungszeitraum ausgewiesen sind. Die Fördergelder stellen insoweit nur einen durchlaufenden Posten im städtischen Haushalt dar. Die Eigenmittel sind gemäß Beschluss des Rates vom 20.09.2021 ggfs. von der Stadt Ennigerloh sicherzustellen, wenn die Finanzmittel des Eigenbetriebes Wirtschaft und Bäder hierfür nicht ausreichen. Diese Verlustabdeckung findet sich bei den Transferaufwendungen im Plan 2025 ff wieder.

Weitere haushaltswirtschaftliche Belastungen können sich aufgrund der ungewissen Entwicklung der Energiekrise und der daraus resultierenden Folgen insbesondere bei der Beteiligung Stadtwerke aber auch bei der Beteiligung städtische Baugesellschaft mbH ergeben. Derzeit gibt es dafür jedoch noch keine Anhaltspunkte.

Hinsichtlich der Bürgschaften wird auf die Anlage 3 - voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten - zur Haushaltssatzung verwiesen.

Finanzplan

Im Finanzplan sind alle Ein- und Auszahlungen für das Haushaltsjahr und den Finanzplanungszeitraum zusammengefasst. Neben den Ein- und Auszahlungen die aus den Ansätzen des Ergebnisplans resultieren, enthält der Finanzplan insbesondere die Planansätze für Investitionen. Durch die Bereitstellung über den Finanzplan wird die Ermächtigungsgrundlage für diese investiven Ein- und Auszahlungen geschaffen. Mit dem Finanzplan wird auch der Finanzierungsbedarf für diese Maßnahmen deutlich. Er stellt die Grundlage für die Finanzierungstätigkeiten, also die Aufnahme und Tilgung von langfristigen Krediten dar.

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.809.035 €	48.116.956 €	49.631.559 €	50.209.407 €	50.846.906 €	51.573.615 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.846.619 €	51.753.552 €	54.953.347 €	55.467.993 €	56.651.889 €	57.494.445 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.962.416,00 €	-3.636.596,00 €	-5.321.788,00 €	-5.258.586,00 €	-5.804.983,00 €	-5.920.830,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.408.052 €	18.908.751 €	12.382.386 €	12.237.434 €	8.712.215 €	7.510.322 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.179.689 €	45.268.508 €	33.295.739 €	29.017.980 €	24.678.457 €	10.900.190 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.771.637,00 €	-26.359.757,00 €	-20.913.353,00 €	-16.780.546,00 €	-15.966.242,00 €	-3.389.868,00 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-809.221,00 €	-29.996.353,00 €	-26.235.141,00 €	-22.039.132,00 €	-21.771.225,00 €	-9.310.698,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	3.270 €	28.505.200 €	27.205.200 €	23.505.200 €	23.505.200 €	11.205.200 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	529.022 €	807.710 €	976.850 €	1.490.856 €	1.767.281 €	1.962.388 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeiten	-525.752,00 €	27.697.490,00 €	26.228.350,00 €	22.014.344,00 €	21.737.919,00 €	9.242.812,00 €
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-1.334.973,00 €	-2.298.864,00 €	-6.791,00 €	-24.788,00 €	-33.306,00 €	-67.886,00 €
Anfangsbestand an Finanzmittel (Z39)	5.580.058,00 €	4.237.824,00 €	1.938.960,00 €	1.932.169,00 €	1.907.381,00 €	1.874.075,00 €
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-7.261,00 €					
Liquide Mittel (Z40)	4.237.824,00 €	1.938.960,00 €	1.932.169,00 €	1.907.381,00 €	1.874.075,00 €	1.806.189,00 €

Die Anfangsbestände an Finanzmitteln in Zeile 39 und die Liquiden Mittel in Zeile 40 des Gesamtfinanzplans (Seite 80 im Planentwurf) werden in der Gesamtübersicht aus technischen Gründen für die Planjahre nicht korrekt dargestellt. Der Finanzplan greift für den Anfangsbestand des Plans 2024 auf einen falschen Ist-Wert zurück und rechnet daher auch im Jahr 2025 mit einem falschen Anfangsbestand. Der Fehler ist bekannt, kann derzeit aber vom Software-Hersteller leider nicht behoben werden. Die korrekten Werte für die Zeilen 39 und 40 sind der vorstehenden Tabelle zu entnehmen.

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Gliederung des Gesamtfinanzplanes entspricht in diesem Bereich im Wesentlichen der des Gesamtergebnisplanes. Im Unterschied zu den Angaben des Ergebnisplanes beinhalten die Beträge des Finanzplanes nicht die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen, insbesondere nicht die Auflösung von Sonderposten sowie die bilanziellen Abschreibungen.

Hier werden allerdings abweichend vom Gesamtergebnisplan die erforderlichen Auszahlungen aus den gebildeten Rückstellungen für die unterlassenen Instandsetzungen an Gebäuden, Straßen und Wirtschaftswegen sowie für anstehende Belastungen ausgewiesen. Diese Rückstellungen sind zusätzlich neben den sich aus den Ansätzen des Ergebnisplanes erläuternden Zahlungsvorgängen auszusahlen.

Da sich die bedeutsamen Ein- und Auszahlungen aus diesem Bereich vielfach deckungsgleich im Ergebnisplan wiederfinden, wird an dieser Stelle auf weitere Erläuterungen zu den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verzichtet.

In der dem Haushaltsplan als Anlage beigefügten Tabelle sind die für das Jahr 2025 vorgesehenen Instandhaltungsmaßnahmen aus Rückstellungen dargestellt.

Einzahlungen für Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.443.992 €	10.843.815 €	5.933.906 €	8.889.591 €	5.230.644 €	4.392.000 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	189.491 €	7.364.536 €	5.354.080 €	1.900.442 €	2.439.272 €	1.939.822 €
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	700.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	74.569 €	700.400 €	1.094.400 €	1.447.400 €	1.042.300 €	1.178.500 €
Sonstige investive Einzahlungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	4.408.052,00 €	11.424.775,00 €	12.382.386,00 €	12.237.433,00 €	8.712.216,00 €	7.510.322,00 €

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Neben den Schlüsselzuweisungen als Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gewährt das Land NRW auch Zuweisungen und Zuschüsse für investive Maßnahmen.

Weitere Mittel sind geplant für die Umsetzung des innerstädtischen Entwicklungskonzeptes (**ISEK**), den Bau des **Ostrings**, die **Renaturierung der Angel** und den Bau der **Feuer- und Rettungswache**. Ebenso sind Fördermittel für **Wirtschaftswege**, den Bau von **PV-Anlagen**, den Ersatzneubau der **Dreifeldhalle** und Straßenbaumaßnahmen kalkuliert.

Auch die Fördergelder für Radwege finden sich in dieser Position wieder.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Wie in den vorangegangenen Jahren werden auch 2025 Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagevermögen zur Deckung der investiven Ausgaben herangezogen.

Die geplanten Einzahlungen in Höhe von **5.354.080 €** im Jahr 2025 sollen im Wesentlichen aus der Veräußerung des allgemeinen Grundvermögens in den Baugebieten Hülskamp und Mönkingstraße sowie Gewerbeflächen erzielt werden.

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten:

Die Ansätze in Höhe von **1.094.400 €** entsprechen der Planung und Umsetzung der Straßenbau- und Ausgleichsmaßnahmen.

Auszahlungen für Investitionstätigkeiten

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	2025	2026	2027	2028
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.361.853 €	9.102.700 €	6.692.310 €	4.980.600 €	2.605.600 €	2.455.800 €
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.329.577 €	2.263.430 €	2.043.560 €	2.348.804 €	1.236.100 €	621.400 €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	795.337 €	96.810 €	96.810 €	96.810 €	96.810 €	96.810 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.682.159,00 €	32.805.568,00 €	23.863.059,00 €	20.391.766,00 €	20.739.947,00 €	7.726.180,00 €
Sonstige investive Auszahlungen	10.764,00 €	1.000.000,00 €	600.000,00 €	1.200.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	9.179.690,00 €	45.268.508,00 €	33.295.739,00 €	29.017.980,00 €	24.678.457,00 €	10.900.190,00 €

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Folgende Projekte sind im Finanzplan 2025 mit insgesamt **6.692.310 €** berücksichtigt:

- **1.039.850 €** sind für den **Kauf von Baugrundstücken** insbesondere für neu auszuweisende Baugebiete in den Ortsteilen veranschlagt. Entsprechende Vertragsverhandlungen dazu werden geführt.
- Gleiches gilt für den **Grunderwerb von Straßenland**, für den **1.361.060 €** eingeplant sind.
- Vertragsverhandlungen für den Erwerb von Grund und Boden gestalten sich immer häufiger schwierig. Potentielle Vertragspartner sind oft nicht an einem Verkauf ihrer Flächen, sondern an einem Tausch interessiert. Um dieser veränderten Situation künftig besser begegnen zu können, ist es erforderlich Vorsorge zu tragen. Für den Erwerb von unbebauten Grundstücken und **Ackerflächen** als Tauschflächen sind **1.350.000 €** eingestellt.
- In Fortführung des Erwerbs von **Gewerbeflächen** und deren Aufbereitung sind **2.000.000 €** vorgesehen.
- Die Kosten der Vermessungen und des Wertausgleiches im Rahmen der Umlegung beim ISEK-Programm sind mit **186.000 €** berücksichtigt.
- Für die durch das Land bezuschusste Renaturierung der Angel sind Haushaltsmittel für den Grunderwerb einzuplanen. Die bisherigen Vertragsverhandlungen konnten noch nicht abgeschlossen werden. Für Flächenkäufe werden Mittel in Höhe von **550.000 €** eingeplant. Die Maßnahme wird nach vollständigem Flächenenerwerb voraussichtlich vom Wasser- und Bodenverband durchgeführt werden.
- Um das Defizit bei den für Bebauungsmaßnahmen notwendigen Ökopunkten abzubauen, ist ein erhöhter Ansatz von **200.000 €** erforderlich. Auch in den Folgejahren sind Flächenkäufe erforderlich, um die Ökobilanz auszugleichen.
- Für Ausgleichsmaßnahmen im Bereich des Ostrings sind **5.400 €** kalkuliert.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Stadt Ennigerloh verändert ihr Gesicht derzeit an vielen Stellen. Neubaugebiete entstehen, Straßen werden gebaut, Gebäude saniert oder durch Neubauten ersetzt. All diese Maßnahmen erfordern eine gute Planung und Vorlaufzeit.

Die aufgeführten Maßnahmen sind von den Fachbereichen geplant und in den verschiedenen politischen Gremien beschlossen worden.

Ungeachtet der sehr hohen Baukostensteigerungen, der Lieferengpässe von Baumaterial sowie der Energiekrise, der Inflation und der Zinsentwicklung am Kreditmarkt wurden die nachstehenden Maßnahmen zuversichtlich im Haushaltsplanentwurf 2025 ff. aufgeführt.

Ob diese Maßnahmen angesichts des bestehenden Fachkräftemangels und der zuvor beschriebenen Ausgangslage tatsächlich begonnen werden können, bleibt abzuwarten.

Straßen- und Tiefbaumaßnahmen

Folgende Projekte sind im Finanzplan 2025 berücksichtigt:

- Die bestehenden 29 städtischen **Feuerlöschteiche** sind auf die Erfordernisse und Ausstattungen nach DIN zu überprüfen und zu ertüchtigen. Nach Abschluss der Prüfung ist ein entsprechender Umbau nach DIN vorgesehen. Hierfür stehen jährlich **30.000 €** zur Verfügung.
- Im Rahmen des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (**ISEK**) hat 2017 ein städtebaulicher Wettbewerb für den Bereich Clemens-August-Straße, Grabenstraße und Liebfrauenstraße stattgefunden. Infolge dessen ist der Bebauungsplan für diesen Bereich überarbeitet worden. Zur Umsetzung der Maßnahmen bedarf es dann des Engagements der privaten Investoren. Seitens der Stadtverwaltung sind Abrisskosten für das Parkdeck und das Terrassenhaus im Rahmen der Umlegung zu berücksichtigen. Im Jahr 2018 ist für diesen Bereich analog der städtebaulichen Fragestellung ein Wettbewerb für die Außenanlagen durchgeführt worden.

Im Rahmen des **ISEK** sind im Jahr 2025 für folgende Maßnahmen Mittel vorgesehen:

- Quartier Clemens-August-, Graben-, Liebfrauenstraße
Geiststraße / Kurze Straße **250.558,33 €**
- Lichtkonzept Innenstadt: **105.000,00 €**
- Büchereiplatz am Pfarrgarten: **445.796,04 €**
- Der Ansatz für **Einzelstraßenlampen** wurde auf **30.000 €** jährlich festgesetzt, weil sich gezeigt hat, dass in einigen Straßenzügen die Ausleuchtung dringend nachgebessert werden muss.
- Die Einweihung des **Ostring** ist im September 2024 erfolgt. Es wird damit gerechnet, dass die Straße noch im Jahr 2024 für den Verkehr freigegeben wird. Derzeit wird die Begleitbepflanzung hergestellt. Mit der Schlussrechnung der Baumaßnahme ist das Projekt im Jahre 2025 dann abgeschlossen. Dementsprechend sind Mittel in Höhe von **1.500.000 €** veranschlagt.
- Der Teilbereich der **L792** zwischen der Hoest und Ennigerloh-Mitte kann aufgrund einer noch im Detail zu erstellenden Planung gemeinsam mit dem Landesbetrieb Straßen und der Stadt Ennigerloh bereits ab dem Jahr 2025/2026 ausgebaut werden. Hierfür stellt der Landesbetrieb Mittel in Höhe von **4.000.000 €** zur Verfügung, die je nach Baufortschritt abrufbar sind.

- Im Zuge der Veräußerung der Flächen im **Gewerbegebiet Haltenberg Ost III** ist die Notwendigkeit gegeben, eine Erschließungsanlage nebst Beleuchtung herzurichten. Hierfür werden **540.000 €** vorgehalten.
- Die Erschließung des Baugebietes **August-Macke-Allee** ist abgeschlossen. Derzeit steht noch eine Schlussrechnung im Raum, die zurzeit noch geprüft wird. Hierfür fallen möglicherweise noch einmal **70.000 €** an.
- Die geplante Erschließung der **Klimaschutzsiedlung** August-Macke-Allee ist mit **362.000 €** Planungskosten veranschlagt. Das Bebauungsplanverfahren sowie die Planung der Erschließung werden derzeit vorangetrieben.
- Für ausstehende Rechnungen der **Erschließung und Beleuchtung des Friedhofsweges** sowie für die Entwicklungspflege ist ein Betrag in Höhe von **18.000 €** geplant.
- Die Sanierung der Straße **An den Weiden** ist zunächst zurückgestellt und wird voraussichtlich erst in den Jahren 2026 ff in Angriff genommen werden können.
- Für Umbaumaßnahmen im Bereich der **Kreuzung Ostenfelder Str. /Luisenstraße/ Hirschmannring** sind **20.000 €** in den Plan eingestellt.
- Für die Sanierung der **Ludgerusstraße** sind im Jahr 2025 Planungs- und Baukosten in Höhe von **550.000 €** veranschlagt. Nach Abschluss der Baumaßnahme Zweifeldturnhalle an der Gesamtschule soll die Sanierung im Jahr 2025 durchgeführt werden. In diesem Zusammenhang ist auch eine Optimierung der Verkehrsführung in diesem Bereich angedacht.
- Die Sanierung der Andreasstraße steht mit **840.000 €** im Plan. Die umfangreiche Herstellung und Sanierung wurde im Jahr 2024 begonnen.
- Die **Zuwegung** zum Ersatzneubau der **Dreifeldhalle** ist mit **50.000 €** veranschlagt.
- Für die Errichtung der Zuwegung zum Bahnübergang Andreasstraße / Westkirchener Straße werden **48.000 €** zur Verfügung gestellt.
- Die Planung der **Parkplätze** und Stellflächen im Sportpark Stavernbusch ist mit **10.000 €** kalkuliert. Hier ist in den folgenden Jahren mit weiteren Kosten zu rechnen, die noch nicht beziffert werden können.
- Für die Fortführung der Erschließung des **Baugebietes Ennigerheide** (Erweiterung des Baugebietes Raiffeisenring) sind in 2025 Mittel in Höhe von **210.000 €** für den letzten Bauabschnitt veranschlagt.
- Für den im Zusammenhang mit dem Baugebiet Ennigerheide herzustellenden **Reitweg** sind 10.000 € im Plan 2025 vorgesehen.
- Die Herstellung der **Erholungs-/Grünfläche** am noch zu errichtenden Spielplatz des Baugebietes **Ennigerheide** wird mit **20.000 €** kalkuliert.

- Nach Abschluss der Baumaßnahmen eines Investors steht noch der Endausbau der Straße **Zur Sägemühle** aus. Dieser Endausbau soll 2025 durchgeführt werden. Für die Planung und Bauausführung stehen **365.000 €** und weitere Mittel in 2026 in Höhe von 310.000 € zur Verfügung.
- Für die **Solarbeleuchtung** am Radweg zur Bunten Brücke wurde Fördermittel in Höhe von 117.000 € bewilligt. Für die Baumaßnahme sind Auszahlungen in Höhe von **135.000 €** bereitzustellen.
- Für den Endausbau im Baugebiet **Hülskamp I** sind **395.000 €** berücksichtigt.
- Der **Radweg von Ostenfelde nach Westkirchen** soll in 2025 gebaut werden, sobald die Grundstücksverhandlungen und Planungen abgeschlossen sind. Hierfür stehen **1.150.000 €** zur Verfügung.
- Das Baugebiet **Am Dorfbach** soll im Jahr 2025 überplant werden. Dafür stehen im Jahre 2025 **10.000 €** zur Verfügung. In den Folgejahren werden weitere 784.000 € benötigt. Der Ausbau von Neubaugebieten erfolgt in Abhängigkeit der Nachfrage, die angesichts der Preise auf dem Baumarkt derzeit stagniert.
- Die Erschließung des Baugebietes **Mönkingstraße / Hoetmarer Straße** hat in 2023 begonnen und wird im Jahr 2025 voraussichtlich abgeschlossen. Für einen weiteren Stichweg nebst Beleuchtung sind noch einmal **31.000 €** kalkuliert.
- Für die Herstellung des überregionalen **Radweges im Liebestal** auf öffentliche Flächen sind **95.000 €** erforderlich.
- Für den Bau von **Wohnmobilstellplätzen** in Ostenfelde sind **250.000 €** eingeplant.
- Im Rahmen der Sanierung der **Wirtschaftswege** sind **900.000 €** in den Plan eingestellt. Demgegenüber stehen Fördermittel in Höhe von maximal 500.000 €. Ein entsprechendes Wirtschaftswegekonzzept wurde erarbeitet und wird regelmäßig angepasst.
- Der **Klimahain** am Friedhof wurde Anfang Dezember eingeweiht. Für die Anwuchs- und Entwicklungspflege sind noch einmal **10.000 €** eingestellt.
- Der Ausbau der **Breitbandinfrastruktur** erfolgt in einem gemeinsamen Vorgehen der kreisangehörigen Kommunen mit dem Kreis Warendorf. Die Kreisverwaltung Warendorf hat dazu in Zusammenarbeit mit der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung des Kreises an Förderprogrammen des Bundes und des Landes zum flächendeckenden Ausbau der Glasfaserinfrastruktur teilgenommen, entsprechende Förderanträge gestellt und bewilligt bekommen.
- Für den gigabitfähigen Glasfaserausbau des Kreises in noch nicht hinreichend erschlossenen Bereichen (Förderung der weißen Flecken) wurde dabei eine Wirtschaftlichkeitslücke in Höhe von rund 162 Mio. € für den gesamten Kreis Warendorf ermittelt. Bund und Land fördern das Projekt mit 90%. Der verbleibende 10 %ige Eigenanteil wird zu 6,336 % auf den Kreis und zu 3,664 % auf

die Kommunen aufgeteilt. Die Deutsche Glasfaser GmbH wurde mit dem Ausbau der förderfähigen Kulisse beauftragt. Der Ausbau hat im zweiten Quartal 2020 begonnen und sollte geplant 2023 abgeschlossen werden.

Durch die bereitgestellten Fördermittel sollen kreisweit rund 13.500 Haushalte, 2.100 Gewerbebetriebe sowie 50 Schulen mit reiner Glasfaserinfrastruktur versorgt werden. Der Eigenmittelanteil der Stadt Ennigerloh für das Projekt beläuft sich nach den aktuellen Berechnungen auf 777.352,72 € und wurde über die Haushaltsjahre 2021 – 2025 verteilt.

Für 2025 ist eine Restzahlung in Höhe von **316.684,71 €** veranschlagt. Mit Stand Oktober 2022 waren in Ennigerloh 188,8 km (77%) der Tiefbauleistungen durchgeführt worden. Es ist in der Folge zu Bauverzögerungen gekommen, so dass nunmehr mit einem Abschluss und einer Schlussrechnung der Maßnahmen erst im Jahr 2025 gerechnet wird.

Ergänzend zur laufenden Fördermaßnahme konnte im Mai 2020 auch eine Bundesförderung zum Ausbau der Gewerbegebiete eingeworben werden. Dabei konnten diejenigen Unternehmen berücksichtigt werden, die in den laufenden Förderverfahren aufgrund der dort vorgesehenen Schwelle von unter 30 Mbit/s nicht vorgesehen waren. Die Förderung beläuft sich kreisweit auf rund 8 Millionen Euro. Aufgrund von Verzögerungen beim beauftragten Unternehmen Telekom AG ist der Ausbaustart von 2024 auf 2025 verschoben worden. Insgesamt sollen 820 Unternehmen in 50 Gewerbegebieten mit Glasfaser versorgt werden. Der bisher ermittelte Eigenmittelanteil der Stadt Ennigerloh für dieses Projekt beläuft sich auf 124.693,65 €, davon **80.000 €** für das Jahr 2025 und 44693,65 für 2026.

Aktuell ist seitens des Kreises als nächster Schritt die Förderung der sogenannten „grauen Flecken“ beabsichtigt. Das sind Adressen die zwar bereits mit mehr als 100 Mbit/s versorgt sind, aber keinen Zugriff auf Glasfaser- oder Kabelanschlussnetzte haben. In Ennigerloh waren zunächst 187 Adressen als förderfähig ermittelt worden. Aktuell sind es jedoch nur noch 36 „graue“ Adressen. In Ennigerloh sind zusätzlich noch weitere 36 Adressen mit aufgenommen, die im Upgrade des Weiße-Flecken-Förderprogramm (Adressen ≤ 100 Mbit/s) zunächst nicht berücksichtigt wurden (sogenannte „hellgraue“ Flecken). Die Beteiligung der Kommunen am noch nicht abschließend bestimmten Kostenvolumen bzw. dem dazu vorgesehen Verteilschlüssel bedarf in der Folge noch weiterer Beschlussfassungen. Mittel hierfür wurden in den Haushalt 2025 **nicht** eingeplant.

Die zur Finanzierung des Eigenanteils erforderlichen Haushaltsmittel sind nach Rücksprache mit dem Kreis in Form eines aktiven Rechnungsabgrenzungsposten veranschlagt, da zwar das wirtschaftliche Eigentum am Breitbandnetz bei dem Telekommunikationsunternehmen liegt, dieses aber gegenüber der jeweiligen Kommune eine mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung hat, das Breitband für die Versorgung der Einwohner/innen bereit zu stellen, und bei Nichterfüllung dieser Verpflichtung gegenüber der jeweiligen Kommune zu haften hat.

- Im Jahr 2018 wurde im Rahmen der Haushaltsplanberatungen beschlossen den **Kunstrasenplatz in Westkirchen** über das Förderprogramm der NRW Bank durch den Verein GW Westkirchen auf städtischen Grund und Boden zu finanzieren. Die Stadt wird den Kapitaldienst tragen.

Vereinbart ist, dass der Verein einen Eigenanteil von 100.000 € zuzgl. Muskelkraft zu leisten hat. Ein entsprechender Vertrag, der auch die Nutzungsrechte und Pflichten regelt, wurde abgeschlossen. Für die Übernahme des Kapitaldienstes sind bis zum Jahr 2035 jährlich **46.000 €** zu veranschlagen.

- Die Herstellung der **Dirtbike-Anlage** im neuen Volkspark (Masterplan Sport - Freizeit und Natur ERLEBEN) ist im Jahr 2024 erfolgt. Für Abschlussarbeiten sind noch einmal **15.000 €** berücksichtigt.
- Damit einher wurde zeitgleich **Beachvolleyballfeld** errichtet. Hierfür müssen in 2025 für Schlussrechnungen noch einmal **20.000 €** zur Verfügung gestellt werden.
- Für die Herstellung des **Sportplatzes an der Gesamtschule** sind Baukosten in Höhe von **1.020.000 €** Herstellungskosten im Plan 2025 bereitgestellt worden.

Sonstige Baumaßnahmen

- Für das **Spielplatzprogramm** stehen 2025 insgesamt **302.780 €** zur Verfügung. Die Spielplatzkonzepte der Ortsteile wurden 2020 beschlossen und werden in den kommenden Jahren weiter sukzessive umgesetzt.
Die Summe setzt sich zusammen aus
 - 20.000 € für den Ersatz von Spielgeräten – jährlicher Ansatz,
 - 37.180 € Spielplatz Dr.-Richter-Straße Enniger Aufwertung gemäß Beschluss,
 - 28.000 € Spielplatz Dr.-Richter-Straße Enniger Projekt "Ein Rollstuhlkarussell für jeden Ortsteil" mit Fr. Krabbe + Spenden
 - 9.300 € Spielplatz Riggerstr Enniger Aufwertung gemäß Beschluss
 - 10.100 € Spielplatz Aulkestr Enniger gemäß Beschluss
 - 24.200 € Spielplatz Clemens-von-Nagel-Str. Osterfelde gemäß Beschluss
 - 28.000 € Spielplatz Clemens-von-Nagel-Str. Osterfelde Projekt "Ein Rollstuhlkarussell für jeden Ortsteil" mit Frau Krabbe und Spenden gemäß Beschluss
 - 146.000 € Herstellung Spielplatz Baugebiet Ennigerheide Enniger
- Im Rahmen des **Förderprogrammes Innenstadtqualität** stehen für die Aufstellung von einzelnen Spielgeräten im Innenstadtbereich insgesamt **22.480 €** zur Verfügung.
- Für **Lichtsignalanlagen**, die ggfs. zur Sicherung des Schulweges an der Luisenstraße benötigt werden, stehen **80.000 €** im Haushalt.
- Für die Sanierung von **Bildstöcken** stehen jährlich **1.000 €** im Plan zur Verfügung.

Hochbaumaßnahmen

- Am **Rathaus** sind in den nächsten Jahren umfangreiche Sanierungsmaßnahmen erforderlich. Insbesondere das Dach über dem Ratssaal muss erneuert werden. Ebenso müssen im gesamten Gebäude Fenster aus den 60er Jahren erneuert und eine effiziente Verschattung installiert werden.

Die notwendige Erneuerung der Heizungsanlage ist im Jahr 2025 mit klimafreundlicher Technik wie Solarthermie und Wärmepumpentechnik angedacht. Fossile Brennstoffe werden bei der Erneuerung von Heizungsanlagen keine Berücksichtigung mehr finden.

Für den Ratssaal bedarf es nach brandschutzrechtlichen Erkenntnissen eines zweiten Rettungsweges.

Der Blitzschutz ist zu erneuern und der Keller umfangreich abzudichten.

Zur Verfügung hierfür stehen im Jahr 2025 **795.000 €**.

- In seiner Sitzung am 14.11.2022 hat der Rat der Stadt Ennigerloh beschlossen, in erneuerbare Energien zu investieren und **Photovoltaik / Photothermie auf städtischen Dächern** zu installieren. Es wird angestrebt, so weit wie möglich unabhängig Energie zu produzieren und zu verbrauchen.

Dafür sollen zunächst die Dächer, der Mosaikschule, der neuen Feuerwache, der Turnhalle Westkirchen sowie der Gesamtschule mit entsprechenden Anlagen für den Eigenverbrauch versehen werden. Hierfür stehen jährlich **750.000 €** im Planentwurf. Die Generierung von Fördermitteln ist ebenfalls vorgesehen. Infolgedessen werden die exorbitant gestiegenen Energiekosten in den Folgejahren wieder sinken.

- Nachdem im Jahr 2019 eine grundsätzliche Entscheidung zum Bauverfahren und damit zur Vergabe getroffen worden ist, sind für den Neubau der **Feuer- und Rettungswache Ennigerloh** im Jahr 2023 erste Kostenberechnungen durch den Projektsteuerer vorgelegt worden. Um Synergien zu erzielen, sollen die Rettungswache und die Feuerwache Ennigerloh in einem gemeinsamen Gebäude neu errichtet werden. Damit sind die zunächst geplanten Baukosten nicht zu halten. In den Folgejahren sind weitere Baukosten in Höhe von rund 15 Mio. € vorgesehen. Eine Kostenerstattung für den Bereich der Rettungswache wurde in Höhe von zunächst 27 % kalkuliert.

Hinsichtlich der Kosten wird mit dem Kreis Warendorf auf Basis der konkreten Planung eine der Raumnutzung entsprechende Kostenverteilung vertraglich vereinbart. Eine konkrete Kostenschätzung ist erst nach Erstellung der Planunterlagen möglich.

Für den Bau der Feuerwache stehen im Jahr 2025 **400.000 €** zur Verfügung. Im Finanzplanungszeitraum sind weitere 17,53 Mio. € veranschlagt.

- Neben der Einbruchmeldeanlage ist beim **Gerätehaus** in **Enniger** auch der Anbau eines Carports für das Einsatzleitfahrzeug erforderlich. Aus dem Brandschutzbedarfsplan 2022 ergibt sich darüber hinaus die dringende Notwendigkeit einer Erweiterung / eines Neubaus. Der Löschzug Enniger ist personell stark gewachsen. Die vorhandenen Räumlichkeiten sind hier nicht mehr auskömmlich, so dass eine Veränderung des Gebäudes erforderlich wird. Die Planung hierzu ist noch nicht abgeschlossen. Für die Planung sind 50.000 € im Jahr 2028 eingeplant. Insgesamt sind **25.000 €** im Jahr 2025 kalkuliert.

- Um den Rechtsanspruch auf eine Ganztagsbetreuung sicherstellen zu können, sind Umbaumaßnahmen am Gebäude der **OGS Ostenfelde** erforderlich. Hierfür werden Planungskosten in Höhe von **50.000 €** zur Verfügung gestellt. Weitere 300.000 € werden nach grober Kalkulation in 2026 zur Verfügung zu stellen sein.
- Im Jahr 2018 wurde im Rahmen der Haushaltsplanberatungen beschlossen, **das Sportheim des TVE am Stavernbusch** über das Förderprogramm der NRW Bank durch den TV Ennigerloh auf städtischen Grund und Boden zu finanzieren. Die Stadt wird den Kapitaldienst tragen. Vereinbart ist, dass der Verein einen Eigenanteil von 20 % zzgl. Muskelkraft zu leisten hat. Ein entsprechender Vertrag, der auch die Nutzungsrechte und Pflichten regelt, wurde abgeschlossen. Für die Übernahme des Kapitaldienstes sind bis zum Jahr 2035 jährlich **43.760 €** zu veranschlagen.
- Für Umbauten und Sanierungen am **Sportheim Ostenfelde** sind **110.000 €** im Plan vorgesehen. Hier ist der Bau von drei Garagen und die Anbindung an die öffentliche Trinkwasserversorgung geplant. Zusätzlich sollen die Umkleiden saniert werden.
- An der Sportanlage Westkirchen werden für den Bau von zwei Garagen zur Unterbringung von Gerätschaften **30.000 €** zur Verfügung gestellt.
- Die Unterbringung geflüchteter Menschen ist eine enorme Herausforderung. Im Jahr 2023 erreichte der Zustrom der Geflüchteten ein bisher nie gekanntes Ausmaß, so dass die Turnhalle an der Mosaikschule für eine vorübergehende Unterkunft dieses Personenkreises genutzt wird. Die weitere Entwicklung des Zustroms bleibt abzuwarten. Weitere Inanspruchnahmen von Turnhallen sind nicht geplant, können zum gegenwärtigen Zeitpunkt aber auch nicht ausgeschlossen werden. Der Wohnungsmarkt ist ausgeschöpft. Es steht kein Wohnraum mehr zur Verfügung, so dass durch die angedachte Modullösung am Bahnhof Kalköfen zumindest ein Teil der Menschen untergebracht werden kann.

Für die Abschlussarbeiten an der Anlage, die im Frühjahr bezugsfertig wird, müssen noch einmal werden **205.000 €** bereitgestellt werden.

- Die Zahl der **Obdachlosen** ist im letzten Jahr stark gestiegen. Für die Unterbringung dieses Personenkreises stehen keine ausreichenden **Unterkünfte** zur Verfügung. Hier bedarf es zusätzlichen Wohnraumes der zu schaffen ist. Derzeit wird die Machbarkeit entsprechender Unterkünfte an möglichen Standorten untersucht, um dann in 2025 neue, modulare Unterkünfte zu errichten. Für die Umsetzung sind **600.000 €** in den Etat eingestellt.
- Für den Bau weiterer, modularer Wohnungen und Unterkünfte im Rahmen der Ennigerloher Erklärung werden **4.000.000 €** zur Verfügung gestellt. Entsprechende Flächen im gesamten Stadtgebiet werden derzeit auf ihre Machbarkeit hin überprüft.
- Im Rahmen des **Klimaschutz**beschlusses zum Haushalt 2022 wurden pauschal **300.000 €** jährlich investiv in den Haushalt eingestellt. Für das Jahr 2025 bedarf es noch einer Zuweisung dieser Mittel zu konkreten Maßnahmen. Hier kommen zum Beispiel die geplanten Mobilstationen in Ennigerloh und Ostenfelde in Betracht.

- Für eine Zaunanlage sowie eine Wegebeleuchtung an der **Alten Brennerei Schwake** sind **18.000 €** im Jahr 2025 veranschlagt.
- Im Jugendzentrum stehen neue barrierefreie Sanitäranlagen, die Umstellung der Heizungsanlagen auf erneuerbare Energien sowie eine neue Elektroverteilung auf dem Plan für das Jahr 2025. Dafür sind rund **225.500 €** erforderlich.
- Die umfassenden Baumaßnahmen an der **Mühle in Westkirchen** werden in 2025 für die Sanierung der Fassade und das Anbringen des Flügelrades noch einmal **330.000 €** in Anspruch nehmen.
- Im Jahr 2025 wird an der **Mosaikschule am Standort Ostenfelde** die Umstellung der Heizkesselanlage auf erneuerbare Energien geplant. Diese Maßnahme wird im Jahr 2025 voraussichtlich **20.000 €** kosten.
- Für die Errichtung einer Brandmeldeanlage im Bereich des Stadtarchives im Keller der **Mosaikschule am Hauptstandort** wird im Jahr 2025 ein Budget in Höhe von **17.5000 €** benötigt.
- In der **Turnhalle am Standort Zur Windmühle** müssen die sanitären Anlagen, die Fußböden, der Prallschutz sowie die Elektroverteilung dringend saniert werden. Ab dem Schuljahr 2025/2026 soll die Halle wieder für den Schulsport zur Verfügung stehen. Dafür sind im Jahr 2025 insgesamt **250.000 €** veranschlagt.
- Im Rahmen der Schulentwicklungsplanung hat sich ergeben, dass die Räumlichkeiten der **Jakobusgrundschule Hauptstandort** nicht ausreichen, um die Schule zweizügig zu betreiben und gleichzeitig darin die OGS-Betreuung zu integrieren. Daher sind möglicherweise umfassende Erweiterungsarbeiten erforderlich, um dem Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab 2026 Genüge zu tun. Zurzeit werden die erforderlichen Raumbedarfe durch das Büro Schulhorizonte ermittelt und entsprechende Raumbücher sowie pädagogische Konzepte erstellt.

Im Sommer 2025 wurde ein Antrag der fwg-Fraktion auf Neubau der Schule gestellt. Dieser Antrag ist zunächst abschließend politisch zu diskutieren. Im Anschluss werden in 2026 wieder Gelder in Abhängigkeit des Beratungsergebnisses in den Haushalt aufzunehmen sein.

- An der **Jakobusschule TSO Westkirchen** sind für 2025 **115.000 €** einkalkuliert. Für Brandschutzmaßnahmen und die Planung der OGS-Räume werden 100.000 € benötigt. Die Planung einer neuen Heizungsanlage ist mit 15.000 € veranschlagt.
- Aufgrund bestehender Brandschutzvorschriften sind weitere Sanierungen in Höhe von rund **39.000 €** für die **Grundschule St. Marien** erforderlich.
- Das Um- und Neubauprojekt für die **Gesamtschule** wurde im Jahr 2023 beendet. Aufgrund der Digitalisierung der Schulen mit Mitteln des Digitalpaktes ist es erforderlich, das WLAN an der Gesamtschule auszubauen. Dafür werden voraussichtlich **40.000 €** benötigt.

Während einiger Veranstaltungen in der Mensa der Gesamtschule am Standort Berliner Straße hat sich gezeigt, dass die vorhandene Lüftungsanlage an ihre

Grenzen kommt. Um hier Abhilfe zu schaffen, ist der Einbau einer Klimaanlage mit einem Budget von **120.000 €** vorgesehen.

Insgesamt werden für die Gesamtschule am Standort Berliner Straße im Jahr 2025 Mittel in Höhe von **160.000 €** veranschlagt.

- Für die Installation eines Amok-Alarms werden **10.000 €** fällig. Außerdem werden und **25.000 €** für die Heizungssteuerung benötigt.

Für ein Gründach und die Einhausung der Fahrradstellplätze sind **75.000 €** in den Haushalt eingestellt. Diese Mittel wurden bereits 2024 beschlossen und unter Vorbehalt eines Ausschussbeschlusses gestellt, also vorübergehend gesperrt.

Insgesamt stehen **110.000 €** für den Standort Ludgerusstraße zur Verfügung.

- Die **Turnhalle der Gesamtschule am Standort Ludgerusstraße** wurde durch eine moderne Zweifeldturnhalle ersetzt und bietet nun einen Mehrwert für das Quartier im Bereich der Gesamtschule für Vereine und Verbände. Die Fertigstellung der Halle erfolgte 2024.
Für das Jahr 2025 wird die Schlussrechnung erwartet. Im Bereich der Außenanlagen sind mit Kosten für Entwicklungs- und Anwuchspflege zu rechnen. Insgesamt werden noch Mittel in Höhe von **340.000 €** hierfür vorgesehen.
- Die Planung für den Ersatzneubau der **Olympiahalle** schreitet voran. Der Projektsteuerer hat die Arbeit aufgenommen. Sowohl der Ausschuss für Schulen, Kultur, Sport und Schulen als auch der Stadtentwicklungsausschuss haben sich in ihren Sitzungen im November 2020 dafür ausgesprochen, die Halle nördlich der Gesamtschule im Rahmen eines Masterplans Spiel und Sport unter dem Vorbehalt einer Förderung neu zu bauen. Für den Hallenneubau sind seitens der Bezirksregierung Fördermittel in Höhe von 1,5 Mio. € bewilligt. Der Förderbescheid wurde der Stadt Ennigerloh am 14.12.2022 von der Ministerin Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen persönlich übergeben.
Für die Planung des Ersatzbaus der Halle stehen **550.000 €** im Plan.

Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens

Für die Anschaffung von beweglichem Vermögen sind insgesamt 2.043.560 € ein-geplant. Diese teilen sich wie folgt auf:

9900000003 Software			
Kostenträger	Bezeichnung	Betrag	Verwendung
010301	Rathaus	128.000,00 €	Personalsoftware Loga All in Clientmanagement-, Officelizenzen Serverlizenzen, Vois-modul Fundsachen, Infoma-Modul erechnungen
020601	Feuerwehr	10.000,00 €	Lizenzen Digitalfunk
030204	Gesamtschule	16.500,00 €	technische Schulsoftware, Administration PC Räume
03010101	Mosaikschule HS	3.800,00 €	Office-Lizenzen
03010102	Jakobusschule HS	3.800,00 €	Office-Lizenzen
03010103	Marienschule	3.800,00 €	Office-Lizenzen
03010104	Mosaikschule TS O	3.300,00 €	Office-Lizenzen
03010105	Jakobusschule TS WK	3.300,00 €	Office-Lizenzen
	Gesamt	172.500,00 €	

9900000004 EDV Geräte			
Kostenträger	Bezeichnung	Betrag	Verwendung
010301	Rathaus	75.500,00 €	70 PCs/Notebooks; 5 Drucker 10 Tablets
020601	Feuerwehr	18.200,00 €	5 PCs/Notebooks; Netzwerkerweiterung Telefonanlage Tablet
030204	Gesamtschule	105.000,00 €	Beamer Ipad Schüler/innen im Rahmen des Medienkonzeptes Notebooks
03010101	Mosaikschule HS	92.900,00 €	Beamer Ipad Schüler/innen im Rahmen des Medienkonzeptes/ Antrag Schulleitungen Ipad-Ladeschränke
03010102	Jakobusschule HS	51.400,00 €	Beamer Ipad Schüler/innen im Rahmen des Medienkonzeptes/ Antrag Schulleitungen Ipad-Ladeschränke
03010103	Marienschule	27.900,00 €	Beamer Ipad Schüler/innen im Rahmen des Medienkonzeptes/ Antrag Schulleitungen Ipad-Ladeschränke
03010104	Mosaikschule TS O	27.350,00 €	Beamer Ipad Schüler/innen im Rahmen des Medienkonzeptes/ Antrag Schulleitungen Ipad-Ladeschränke
03010105	Jakobusschule TS WK	31.350,00 €	Beamer Ipad Schüler/innen im Rahmen des Medienkonzeptes/ Antrag Schulleitungen Notebooks
	Gesamt	429.600,00 €	

9900000005 Ergänzung Netzwerk			
9900000005	Rathaus	5.000,00 €	Verteilerschleife

Für die Anschaffung von beweglichem Vermögen für die übrigen Bereiche werden folgende Mittel in 2025 zur Verfügung gestellt:

Investitionsnummer	Bezeichnung	Betrag	Verwendung
0103020002	Rathaus	11.000,00 €	Schreibtische, Stühle, Schränke, Tageslichtstehlampen
0105010002	Personal	25.000,00 €	persönliche Schutzausrüstung
0107020002	Gebäudemanagement	6.000,00 €	Geräte und Ausstattung Hausmeister
0200010601	Katastrophenschutz	20.000,00 €	Ausstattung kritische Infrastruktur
0602020002	Jugendzentrum	1.000,00 €	pauschal nach Einzelfallbedarf
0801010002	Sportanlagen	3.000,00 €	Sportgeräte pauschal Einzelfallbedarf
0901020011	Stadtentwicklung	44.960,00 €	Beseitigung Leerstände /Attraktivierung Ortszentrum Ennigerloh
1003010001	Asylwohnungen	1.000,00 €	1.000 € Möblierung nach Einzelfallbedarf
1201040002	Bauhof	12.500,00 €	Geräte Bauhof
1501010003	Wirtschaftsförderung	2.500,00 €	Bänke
1501020001	Wohnmobilstellplätze	5.000,00 €	Bänke
1501020002	Tourismus	7.500,00 €	Hinweistafeln und Schilder Radrouten
1501040001	Stadtmarketing	50.000,00 €	winterliche Beleuchtung
9903000001	Mosaikschule HS	40.000,00 €	800 € Grundbetrag 1.500 € Tafel 3.000 € Büromöbel 32.700 € Pilotklassenraum 2.000 € Digitalisierung Raumprogramm
9903000001	Jakobusschule HS	40.000,00 €	2.000 € Grundbetrag 1.500 € Tafel 2.000 € Büromöbel 40.000 € 2 Pilotklassensätze 2.000 € Digitalisierung Raumprogramm 850 € Digitalpakt mobile Bluetoothbox
9903000001	Marienschule	40.000,00 €	800 € Grundbetrag 1.500 € Tafel 3.000 € Büromöbel 32.700 € Pilotklassenraum 2.000 € Digitalisierung Raumprogramm
9903000001	Mosaikschule TS O	40.000,00 €	800 € Grundbetrag 1.500 € Tafel 3.000 € Büromöbel 32.700 € Pilotklassenraum 2.000 € Digitalisierung Raumprogramm
9903000001	Jakobusschule TS WK	40.000,00 €	800 € Grundbetrag 1.500 € Tafel 3.000 € Büromöbel 32.700 € Pilotklassenraum 2.000 € Digitalisierung Raumprogramm
9903000001	Gesamtschule	9.000,00 €	9.000 € Büromöbel/ Schulmöbel
9903000001	zentrale Schulbezogene Leistungen	5.000,00 €	Inklusion pauschal nach Einzelfallbedarf
9912010102	Verkehrsbeschilderung	6.000,00 €	Verkehrsschilder / Parkleitsystem
9912010107	Straßenmobiliar	2.000,00 €	pauschal nach Einzelfallbedarf
	Gesamt	411.460,00 €	

Investitionsnummer	Bezeichnung	Betrag	Verwendung
0206010005	Feuerwehr	640.000,00 €	Fahrzeuge
0206010006	Feuerwehr	193.000,00 €	FW Ausstattung und Rettungsgeräte
0206010009	Feuerwehr	6.000,00 €	Funk und Fernmelde
1201040001	Bauhof	90.000,00 €	Fahrzeuge
9900000007	Bauhof	96.000,00 €	Maschinen und Geräte
	Gesamt	1.025.000,00 €	

Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Aufgrund der erheblichen Auszahlungen im Bereich der Investitionen, war die Stadt im Jahr 2017 erstmals gezwungen, den langfristig beschrittenen Weg der Entschuldung zu verlassen. Es war erforderlich, ein Darlehn zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen in Anspruch zu nehmen und dadurch die Verschuldung zu erhöhen. Gleiches gilt für die Jahre 2018 und 2019.

Im Zuge des Aufstellungsverfahrens zum Entwurf des Haushaltes 2025 zeichnet sich ebenfalls ab, dass eine Kreditaufnahme unvermeidlich sein wird. Auf die Situation zur allgemeinen Finanzlage der Stadt wird in diesem Zusammenhang nochmals hingewiesen.

Bisher wurden eingeräumte Kreditermächtigungen - soweit eben möglich - nicht in Anspruch genommen.

Die nachstehende Tabelle zeigt die Entwicklung im Finanzplanungszeitraum

	Ergebnis 2023	Vorläufiges Ergebnis 2024	2025	2026	2027	2028
Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00 €	7.035.000,00 €	20.900.000,00 €	16.700.000,00 €	15.900.000,00 €	3.300.000,00 €
Kreditkontingent Gute Schule 2020	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00 €	0,00 €	6.300.000,00 €	6.800.000,00 €	7.600.000,00 €	7.900.000,00 €
Rückflüsse von Darlehn	3.270 €	5.200 €	5.200 €	5.200 €	5.200 €	5.200 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	3.270,00 €	7.040.200,00 €	27.205.200,00 €	23.505.200,00 €	23.505.200,00 €	11.205.200,00 €
Tilgung von Investitionskrediten	529.022 €	537.710 €	976.850 €	1.490.856 €	1.767.281 €	1.962.388 €
Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	529.022,00 €	537.710,21 €	976.850,00 €	1.490.856,00 €	1.767.281,00 €	1.962.388,00 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-525.752,00 €	6.502.489,79 €	26.228.350,00 €	22.014.344,00 €	21.737.919,00 €	9.242.812,00 €

Unter der Position Rückflüsse von Darlehen werden Einzahlungen aus seinerzeit an Private gewährte Wohnbauförderungsdarlehen verbucht.

Das Programm **Gute Schule 2020** wird bei Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten nachrichtlich erwähnt.

Das Land NRW übernimmt für Kredite insgesamt Zins- und Tilgungsleistungen, die im Rahmen des Programms „NRW.BANK. Gute Schule 2020“ aufgenommen wurden. Bei der Höhe der investiven Fremdfinanzierungsmöglichkeiten bleiben alle im Rahmen des Programms aufgenommenen Kredite bei etwaigen finanzaufsichtlichen Beschränkungen außer Acht. Jedoch haben die Kommunen bei der Haushaltsplanung und bei der Ausweisung des Gesamtbetrages der investiven Kredite in § 2 der Haushaltssatzung die geplante Aufnahme von Krediten aus dem Programm bei der Festlegung der Kreditermächtigung zu berücksichtigen.

Der letzte Liquiditätskredit wurde im August 2021 getilgt.

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit mussten aber im Laufe des Jahres 2024 immer wieder Liquiditätsengpässe durch entsprechende kurzfristige Kredite überbrückt werden. Zum Jahresende 2024 zeichnet sich aber kein bestehender Liquiditätskredit ab.

Im Rahmen der Sofort- und Hilfsprogramme wurden bisher für die Kommunen keine finanziellen Hilfen generiert. Lediglich eine gesetzlich normierte Bilanzierung der Schäden als außerordentlicher Ertrag wurde bis 2023 gesetzlich verordnet. Dies darf aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass diese Bilanzierung ab 2026 gegen das Eigenkapital auszubuchen ist, welches in Folge dessen dann um diesen Betrag sinkt.

Entwicklung der Verbindlichkeiten

Der konsequent betriebene Schuldenabbau konnte trotz der angespannten Finanzlage bis zum Jahr 2008 weitergeführt werden. Aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Lage war es erforderlich, ab 2009 Kredite für investive Maßnahmen der Stadt zu veranschlagen.

So ist für die Haushaltsjahre 2011 – 2016 festzuhalten, dass die im Rahmen der Haushaltssatzung eingeräumte Kreditermächtigung nicht in Anspruch genommen wurde, da sich der Saldo aus Investitionstätigkeiten zumeist positiv oder nur in geringem Umfang negativ dargestellt hat. Im Jahr 2017 wurde die in der Haushaltssatzung erteilte Kreditermächtigung in Höhe von 7.450.000 € mit einem Betrag von 5 Mio. € in Anspruch genommen. Der Kredit wurde als Annuitätendarlehn über 30 Jahre mit einem fest vereinbarten Zinssatz von 1,66 % für die gesamte Laufzeit vereinbart.

Für den Haushalt 2018 wurde eine Kreditermächtigung in Höhe von 13.940.000 € eingeplant. In Anspruch genommen wurde ein Betrag in Höhe von 2,5 Mio. € als Ratendarlehn mit einem fest vereinbarten Zinssatz von 1,84 % für die Laufzeit von 30 Jahren.

Die Kreditermächtigung für den Haushalt 2019 wurde mit 15,7 Mio. € veranschlagt. Aufgenommen wurde ein Ratendarlehn in Höhe von 5 Mio. € für die Laufzeit von 30 Jahren mit einem Zinssatz von 1,29%.

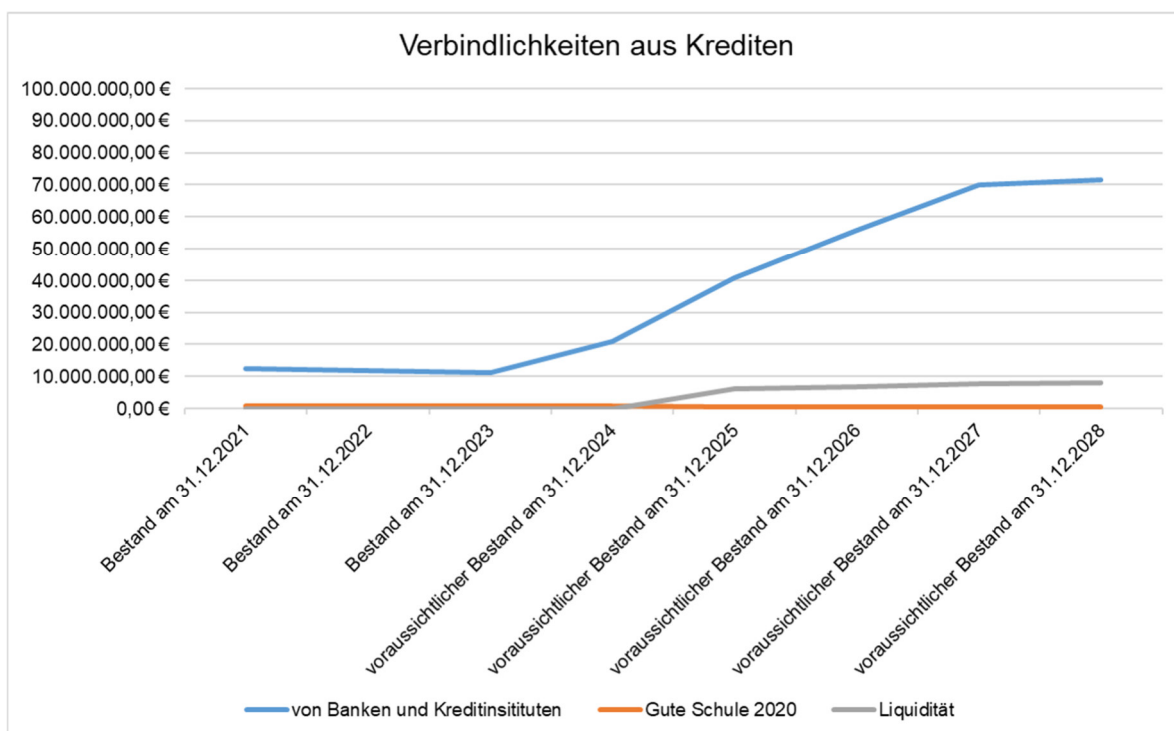
Die Kreditermächtigung des Jahres 2020 in Höhe von 12,9 Mio. € musste erfreulicherweise nicht in Anspruch genommen werden. Gleiches gilt für die Ermächtigung des Jahres 2021 in Höhe von 15,9 Mio. €, die Ermächtigung des Jahres 2022 in Höhe von 14,3 Mio. € sowie auch die Kreditermächtigung in 2023 in Höhe von 35,485 Mio. €.

Insoweit hat die Stadt Ennigerloh in diesen vier Haushaltsjahren Kreditermächtigungen in Höhe von mehr als 78 Mio. Euro nicht in Anspruch nehmen müssen.

Anders sieht dies für 2024 aus. Bisher wurden 7.035.000 € Kredite für Investitionen aufgenommen. Gegen Ende des Jahres wird aller Voraussicht nach ein weiterer Investitionskredit in Höhe von rund 3,0 Mio. € erforderlich werden.

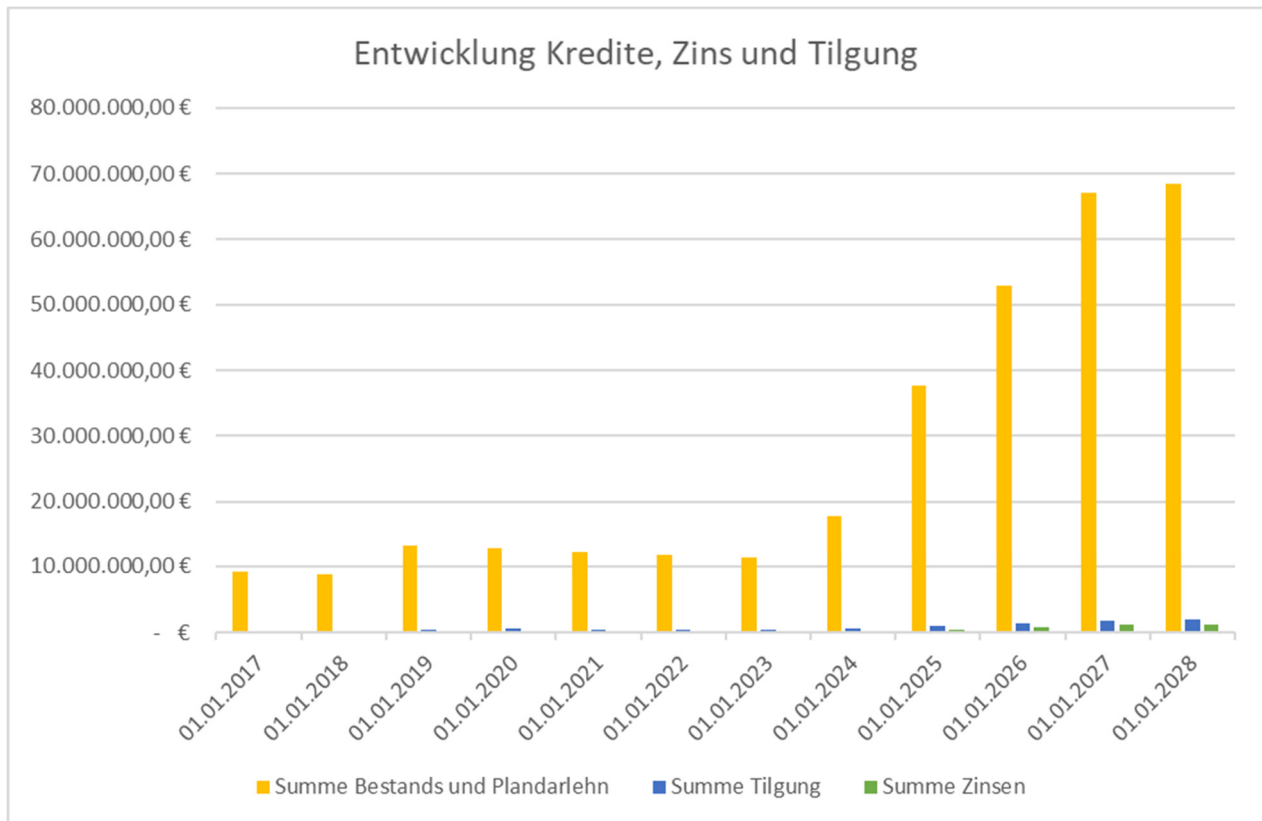
Sofern ab 2024 die Kreditermächtigung im dargestellten Umfang in Anspruch genommen werden müsste, ergibt sich folgende Entwicklung:

Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten	Bestand am 31.12.2021	Bestand am 31.12.2022	Bestand am 31.12.2023	voraussichtlicher Bestand am 31.12.2024	voraussichtlicher Bestand am 31.12.2025	voraussichtlicher Bestand am 31.12.2026	voraussichtlicher Bestand am 31.12.2027	voraussichtlicher Bestand am 31.12.2028
von Banken und Kreditinstituten	12.347.494,45 €	11.826.841,92 €	11.297.819,74 €	20.795.109,53 €	40.718.259,53 €	55.927.403,53 €	70.060.122,53 €	71.397.734,53 €
Gute Schule 2020	807.504,00 €	768.894,00 €	721.374,00 €	673.854,00 €	626.334,00 €	578.814,00 €	531.294,00 €	483.774,00 €
Liquidität	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.300.000,00 €	6.800.000,00 €	7.600.000,00 €	7.900.000,00 €
Summe	13.154.998,45 €	12.595.735,92 €	12.019.193,74 €	21.468.963,53 €	47.644.593,53 €	63.306.217,53 €	78.191.416,53 €	79.781.508,53 €



Die Entwicklung von Zins, Tilgung und Investitionskrediten veranschaulicht die nachstehende Tabelle und die dazugehörige Grafik:

Bestand am	Summe Bestands und Plandarlehn	Summe Tilgung	Summe Zinsen
31.12.2017	9.142.298,66 €	194.200,00 €	138.900,00 €
31.12.2018	8.834.059,46 €	308.300,00 €	184.600,00 €
31.12.2019	13.392.853,15 €	441.300,00 €	234.400,00 €
31.12.2020	12.860.082,70 €	532.800,00 €	247.100,00 €
31.12.2021	12.347.494,45 €	512.600,00 €	235.100,00 €
31.12.2022	11.826.841,92 €	520.700,00 €	223.300,00 €
31.12.2023	11.297.819,74 €	529.100,00 €	208.403,83 €
31.12.2024	20.795.109,53 €	537.710,21 €	239.331,86 €
31.12.2025	40.718.259,53 €	976.850,00 €	515.500,00 €
31.12.2026	55.927.403,53 €	1.490.856,00 €	839.500,00 €
31.12.2027	70.060.122,53 €	1.767.281,00 €	1.116.200,00 €
31.12.2028	71.397.734,53 €	1.962.388,00 €	1.283.900,00 €



Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie und die damit einhergehenden Mindererträge beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sowie der Einnahmeausfall bei der Schlüsselzuweisung führen zu Mindererträgen bzw. Mehraufwendungen von bisher rund 6.634.133,39 €, die in der Bilanz als außerordentlicher Ertrag gebucht wurden und im Jahresabschluss 2026 gegen das Eigenkapital auszubuchen sind. Bisher war geplant, diese Buchung in einer Summe vorzunehmen. Ob dies möglich sein wird, bleibt abzuwarten, da die Entwicklung des Ukrainekrieges, der daraus resultierenden Energiekrise und Inflation sowie der derzeitigen Rezession insgesamt erkennbar auch zu einer erheblichen Verschlechterung der städtischen Finanzen führen wird.

Der Ergebnisplan 2025 kann unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage fiktiv ausgeglichen werden. Das bedeutet, dass im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung die laufenden Erträge den Aufwendungsbedarf des Ergebnisplanes nicht decken.

Auch die Jahre 2026 - 2028 schließen im Plan mit Defiziten ab. Für das Jahr 2026 kann die Deckung des Defizites noch vollständig durch die Ausgleichsrücklage erfolgen, während für 2027 und 2028 eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage erforderlich wird. Nach geltendem Recht ist kein Haushaltssicherungskonzept gefordert.

Insbesondere die guten Jahresergebnisse 2020 / 2021 / 2022 / 2023 und auch die Entwicklung 2024 machen sich bei der Schlüsselzuweisung bemerkbar. Eine Schlüsselzuweisung wird der Stadt Ennigerloh nicht zufließen.

Ein weiterer Effekt der hohen Steuernachzahlungen für Vorjahre ist die erhöhte Zahllast der Kreisumlage aufgrund der gestiegenen Steuerkraft sowie aufgrund der Umlageerhöhung. 49,11 % der Steuererträge fließen an den Kreis als Umlage ab.

Mit Blick auf den Finanzplan und die aufgrund der defizitären Haushalte ab dem Jahr 2024 erneut negative Entwicklung der Liquidität hat die Konsolidierung des Haushaltes weiterhin oberste Priorität.

Das Haushaltsjahr 2021 hat mit einem Überschuss in Höhe von 7.154.566,12 € abgeschlossen. Der Überschuss ist der Ausgleichsrücklage in voller Höhe zugeführt worden. Für das Jahr 2022 ist noch einmal ein Überschuss in Höhe von rund 3,55 Mio. € der Ausgleichsrücklage zugeführt worden. Für das Jahr 2023 ist wider Erwarten ein positiver Abschluss in Höhe von rund 2,743 Mio. € erzielt worden. Damit stehen insgesamt 20.506.650,28 € Ausgleichsrücklage zur Verfügung. Für den Ausgleich des Jahres 2024 werden voraussichtlich 2,0 Mio. € zur Deckung des Defizites benötigt, da der Jahresabschluss voraussichtlich um rund 2,9 Mio. € besser ausfallen wird.

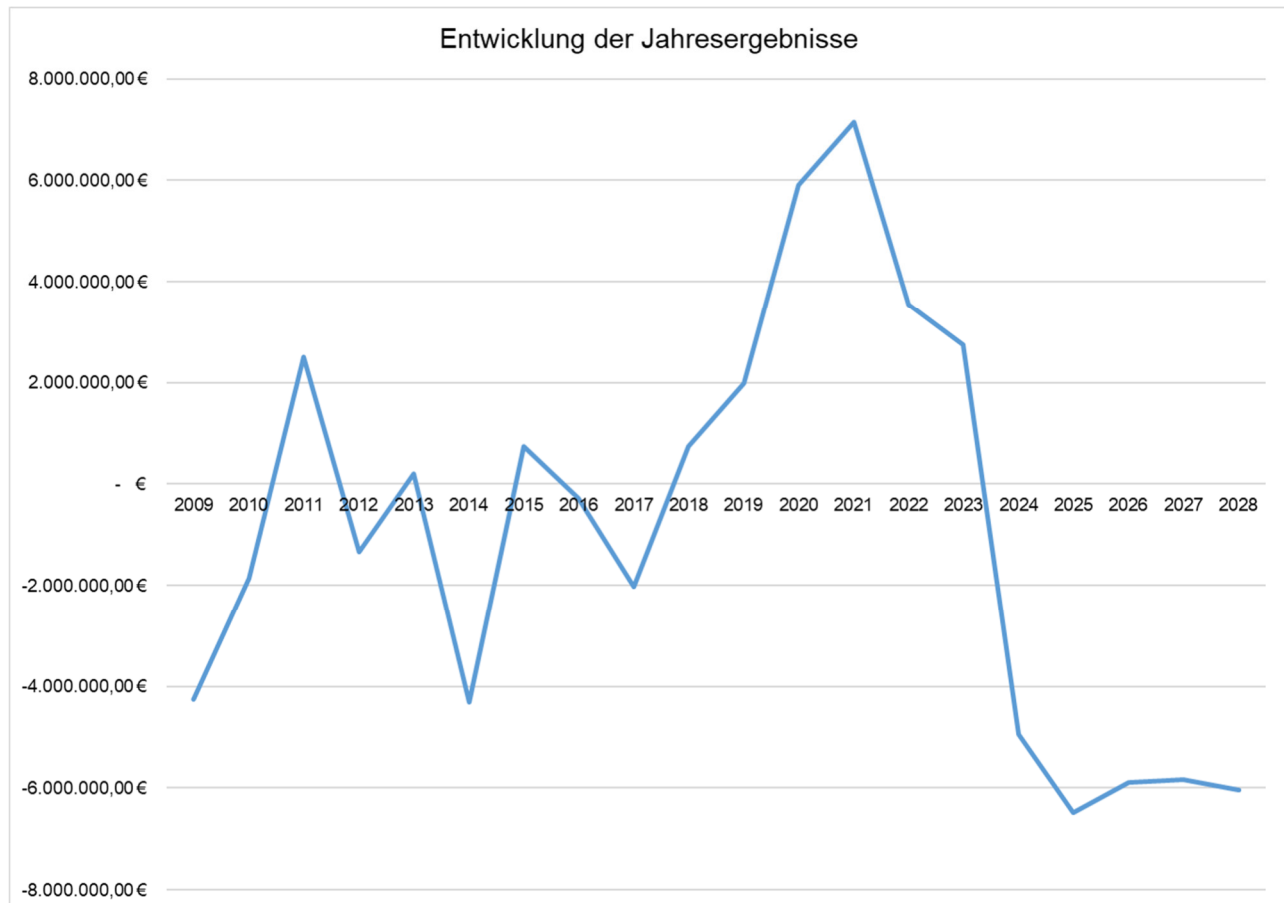
Der Ausgleichsrücklage stehen im Finanzplanungszeitraum 2025 – 2028 kumulierte Plandefizite in Höhe von insgesamt **-24.251.704,49 €** gegenüber.

Damit ist die Ausgleichsrücklage im Finanzplanungszeitraum im Jahr 2027 aufgezehrt. Es bedarf einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage.

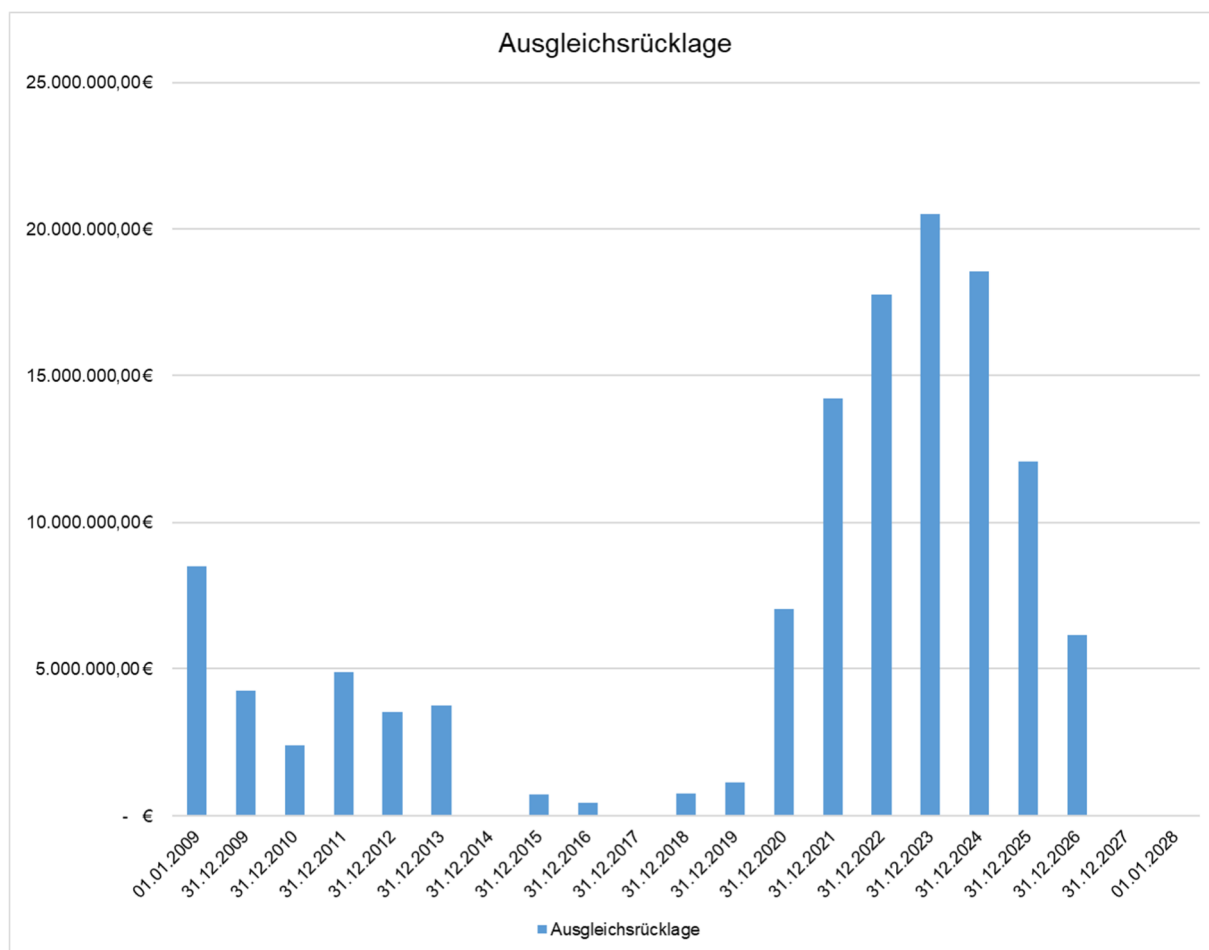
Die voraussichtliche Entwicklung aufgrund der derzeit bekannten Rahmenbedingungen im Finanzplanungszeitraum gibt nachstehende Tabelle wieder:

	Ergebnis 2023	vorl Erg 2024	2025	2026	2027	2028
ordentliches Ergebnis	292.751,00 €	-1.800.000,00 €	7.080.240,00 €	6.269.439,00 €	5.949.416,00 €	5.998.365,00 €
Finanzergebnis	- 111.114,00 €	- 152.179,87 €	- 478.600,00 €	- 802.600,00 €	- 1.079.300,00 €	- 1.247.000,00 €
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	181.637,00 €	-1.952.179,87 €	-7.558.840,00 €	-7.072.039,00 €	-7.028.716,00 €	-7.245.365,00 €
außerordentliche Erträge	2.561.282,00 €		- €	- €	- €	- €
außerordentlicher Aufwand	- €		- €	- €	- €	- €
außerordentliches Ergebnis	2.561.282,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	2.742.919,00 €	- 1.952.179,87 €	- 7.558.840,00 €	- 7.072.039,00 €	- 7.028.716,00 €	- 7.245.365,00 €
Globaler Minderaufwand			1.066.645,49 €	1.186.189,20 €	1.192.656,46 €	1.207.764,36 €
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand			- 6.492.194,51 €	- 5.885.849,80 €	- 5.836.059,54 €	- 6.037.600,64 €

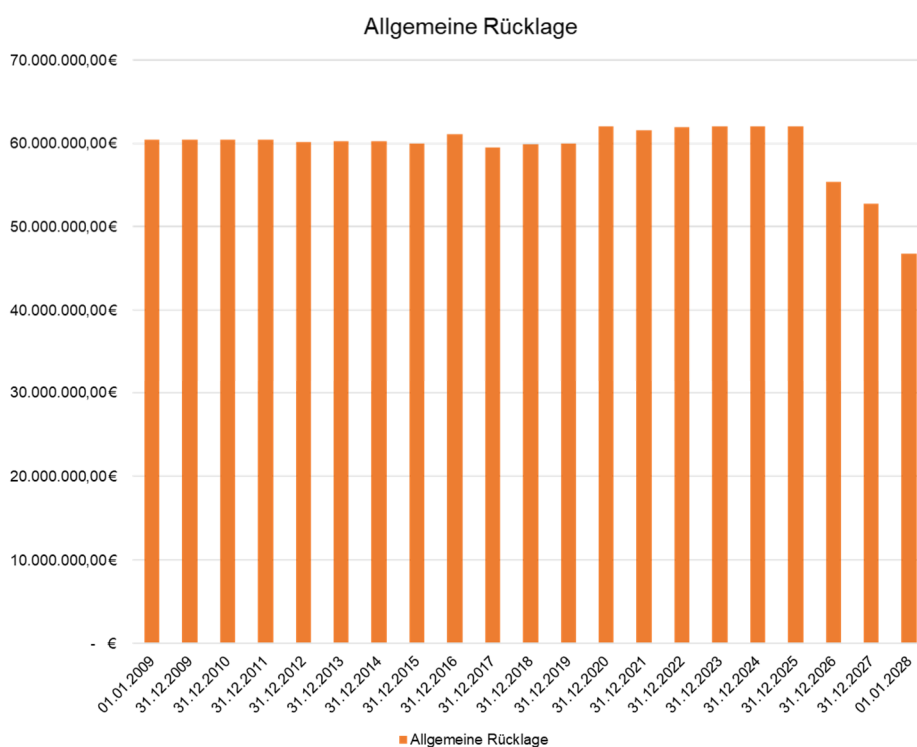
Im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 wurde als Teil des Eigenkapitals eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 8.525.902,78 € gebildet. Wie sich die Ausgleichsrücklage und die Allgemeine Rücklage sukzessive in den Folgejahren aufgrund der dargestellten Jahresergebnisse verändert haben, veranschaulichen die nachstehenden Diagramme:



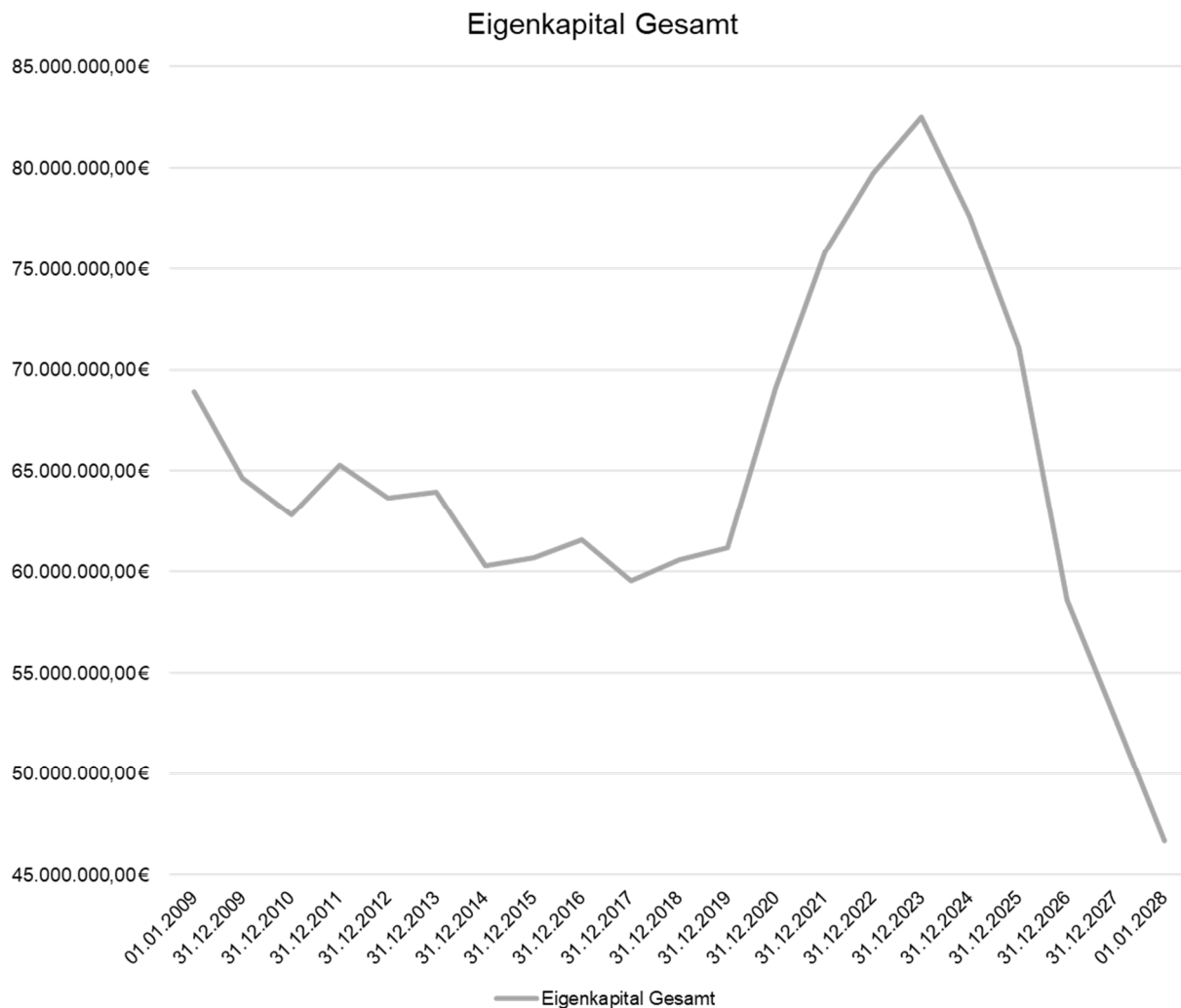
Entwicklung der Ausgleichsrücklage unter Berücksichtigung des vorläufigen Jahresergebnisses 2024:



Entwicklung der Allgemeinen Rücklage unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2024 und der Verbuchung der NKF-CUIG- Isolierung in 2026:



Entwicklung des Eigenkapitals insgesamt unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Jahresergebnisses 2024:



Die Entwicklung lässt trotz der negativen Planungsergebnisse in den Jahren 2024 - 2028 erkennen, dass sich die finanzielle Situation der Stadt Ennigerloh bis zum Beginn des Ukrainekrieges und seiner negativen Auswirkungen stetig verbessert hat.

Es bleibt zu hoffen, dass sich die weltpolitischen Rahmenbedingungen schnellst möglich normalisieren und sich nicht weiter gravierend negativ verändern. Es besteht eine vage Hoffnung auf eine nachhaltig bessere und damit krisenfestere Finanzausstattung der Städte und Gemeinden durch Bund und Land. Nur so ist eine konsequente Konsolidierung auf Dauer wieder möglich.

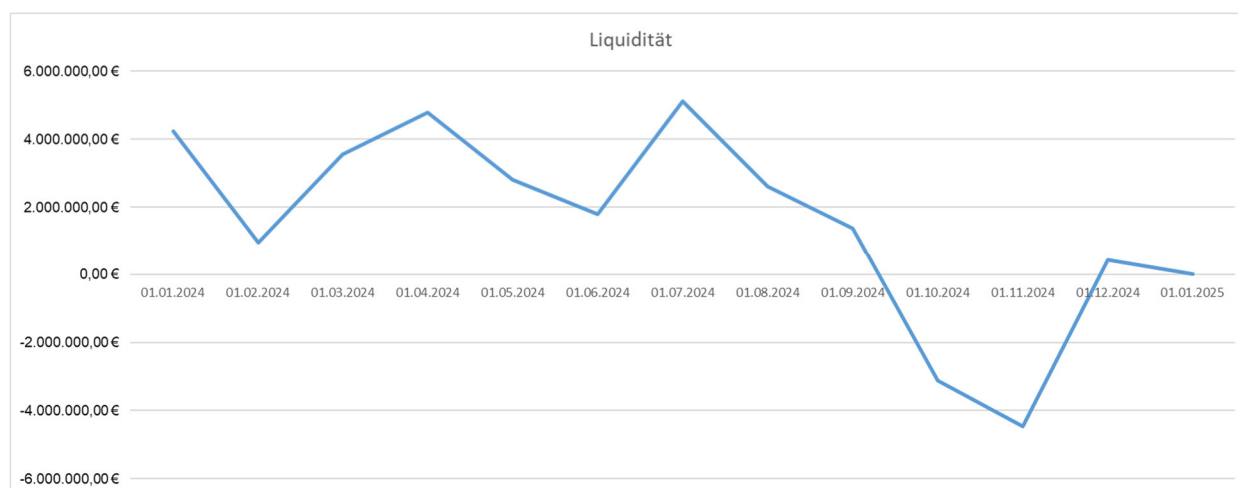
Setzt man das Ergebnis in Relation zum Deckungsbedarf des Finanzplanes, so wird allerdings deutlich, dass es noch sehr vieler Anstrengungen bedarf, bis die Auszahlungen des Finanzplanes aus den Erträgen des Ergebnisplanes finanziert werden können. Denn eine Kreditaufnahme für Investitionen ist nach dem kommunalen Haushaltsrecht erst dann zulässig, wenn der Saldo aus Investitionstätigkeiten nicht aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit abzüglich Liquiditätskredit und Tilgung für Investitionskredite gedeckt werden kann.

Dies bedeutet im Ergebnis, dass Investitionen grundsätzlich zunächst aus den Überschüssen der laufenden Verwaltungstätigkeit zu decken sind. Erst wenn dieses nicht ausreicht, der Saldo also negativ ist, dürfen Investitionskredite aufgenommen werden. Dies wird im Finanzplanungszeitraum erforderlich sein.

Kassenlage im Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung für 2024 sah vor, dass die Zahlstelle (Stadtkasse) Kassenkredite bis zur Höhe von 30 Millionen Euro in Anspruch nehmen durfte. Wie sich der Kassenbestand im Laufe des Haushaltsjahres 2024 entwickelt hat, zeigt die folgende Übersicht:

Datum	Liquidität	Liquiditätskredit	Kassenbestand	Zinsertrag	Zinsaufwand
01.01.2024	4.236.689,22 €	0,00 €	4.236.689,22 €	13.418,38 €	6,83 €
01.02.2024	952.960,47 €	0,00 €	952.960,47 €	9.701,16 €	138,72 €
01.03.2024	3.558.620,81 €	0,00 €	3.558.620,81 €	1.463,32 €	9,44 €
01.04.2024	4.772.033,68 €	0,00 €	4.772.033,68 €	6.300,48 €	1.811,68 €
01.05.2024	2.803.153,34 €	0,00 €	2.803.153,34 €	4.132,01 €	8,33 €
01.06.2024	1.792.171,48 €	0,00 €	1.792.171,48 €	7.175,44 €	0,72 €
01.07.2024	5.109.888,65 €	0,00 €	5.109.888,65 €	12.507,65 €	18,86 €
01.08.2024	2.612.727,46 €	0,00 €	2.612.727,46 €	8.058,75 €	0,00 €
01.09.2024	1.378.560,17 €	0,00 €	1.378.560,17 €	2.937,42 €	0,56 €
01.10.2024	-3.127.256,09 €	3.400.000,00 €	272.743,91 €	0,00 €	3.803,37 €
01.11.2024	-4.460.775,96 €	5.850.000,00 €	1.389.224,04 €	1,63 €	12.906,99 €
01.12.2024	432.527,91 €	0,00 €	432.527,91 €	3.053,25 €	0,00 €
01.01.2025	0,00 €	0,00 €			
Gesamt:				70.696,24 €	18.905,50 €



Sowohl aus der Tabelle als auch anhand des Diagramms ist ersichtlich, dass es im Jahr 2024 ab Mitte September bis zum Hebetermin Mitte November kurzfristige Liquiditätsengpässe gegeben hat.

Diese Entwicklung wird angesichts der Daten des Finanzplanungszeitraumes von Dauer sein. In den Folgejahren wird sich wieder ein negativer Trend ergeben.

Wenngleich sich im Verlauf des Jahres gezeigt hat, dass der Rahmen der Liquiditätskredite nicht in Anspruch genommen werden musste, ist auch weiterhin wegen der Folgen der Energiekrise und des Ukrainekrieges und dem hohen Plandefizit 2025 kurzzeitig damit zu rechnen, dass die Liquidität nicht ausreichen wird.

Es ist nicht einschätzbar, wie sich die Folgen des Ukrainekrieges und der Energiekrise auf die Gewerbesteuerzahlungen im Jahre 2024 auswirken werden, daher werden die Kredite zur Liquiditätssicherung in der Haushaltssatzung 2024 auf 30 Mio. € festgesetzt.

Fazit

Erkennbar ist, dass sich die Haushaltslage der Stadt Ennigerloh trotz der Pandemie weiter entspannt hat und die stringente Sparpolitik und freiwillige Haushaltssicherungsmaßnahmen Früchte getragen haben.

Darüber hinaus ist die Entwicklung der Gewerbesteuern in Ennigerloh erfreulich. Eine Verstetigung der höheren Einnahmen dürfte – bei Ausblendung des Ukrainekrieges und der Energiekrise - durchaus erwartet werden.

Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Ausgleichsrücklage im Finanzplanungszeitraum aufgezehrt wird.

Die Kosten im Bereich Asyl stellen angesichts des Ukrainekrieges mehr denn je eine kaum kalkulierbare Größe für den städtischen Haushalt dar. Wie sich die Zahlen angesichts der weltweiten Krisen und ihrer globalen Folgen entwickeln werden, kann nicht vorausgesehen werden. Eine auskömmliche Gegenfinanzierung durch Bund und Land ist nicht in Sicht.

Bei der Betrachtung der Haushaltslage darf auch die nochmals deutlich gestiegene Zahllast für die Kreis- aber auch die Jugendamtsumlage ab dem Jahr 2026 nicht ausgeblendet werden, die seitens der Verwaltung nicht durch Steuererhöhungen, sondern durch Einsparungen an anderer Stelle kompensiert wird.

Diese finanziellen Rahmenbedingungen lassen nach wie vor ein Innehalten nicht zu. Vielmehr gilt es, die Haushaltskonsolidierung durch selbstbestimmte Rahmenbedingungen weiterhin aktiv zu betreiben um auf Dauer gestalten zu können.

Nicht nur Ennigerloh, sondern alle Kommunen haben derzeit allen Grund, sich massive Sorgen um die finanzielle Entwicklung zu machen. Insoweit wird auf die Eingabe von 98 % der NRW-Kommunen an den Ministerpräsidenten Wüst zur Gefährdung der kommunalen Selbstverwaltung vom 21.09.2023 verwiesen. Eine spürbare Entlastung der Kommunen angesichts dieses Hilferufes ist aber nicht zu verzeichnen.

Lange vor der Corona-Pandemie hatten die Kommunen eine Reihe von Gründen, um immer wieder auf die unzureichende finanzielle „Grundausstattung“ der nordrhein-westfälischen Gemeindefinanzierung hinzuweisen und eine deutliche Erhöhung des Verbundsatzes zu fordern.

Angesichts der aktuellen globalen Situation deren weiterer Verlauf nicht vorhersehbar ist, verstärkt durch einen Krieg in der Ukraine, dessen Auswirkungen immer stärker auch die Kommunen und ihre Haushalte treffen, nimmt die finanzielle Unterversorgung der Kommunen noch einmal drastisch zu.

Die Umsetzung der Mehrwertsteuersystemrichtlinie der EU und des daraus resultierenden § 2b Umsatzsteuergesetz sind erneut verschoben worden und sollen jetzt spätestens zum 01.01.2027 umgesetzt werden. Bis dahin sind die notwendigen Vorbereitungen in den EDV Systemen zu treffen, um von Beginn an die umsatzsteuerlichen Ausweise korrekt zu führen. Die Inventarisierung und Bewertung von Verträgen und Sachverhalten der laufenden Verwaltung werden weiter fortgesetzt, und Dienst-anweisungen geschrieben.

Die Reform der Grundsteuer stellt ein weiteres Risiko dar. Auch wenn die Erhebung der Grundsteuer nach den neuen Grundsätzen für die Kommunen keine Nachteile ergeben soll, ist damit zu rechnen, dass es nach der Ermittlung des kommunalen Hebesatzes und der darauffolgenden ersten Veranlagung ebenfalls zu einer erheblichen Anzahl an Widersprüchen kommen wird und Grundsteuerzahlungen aufgrund dieser Verfahren ausbleiben. Die Entwicklung ist nicht eindeutig vorauszusagen.

Das NKF-CUIG verpflichtet die Kommunen bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 die Summe der Mindererträge und Mehraufwendungen in Bezug auf die Pandemie zu ermitteln und zu isolieren. Für die Jahre 2022 und 2023 gilt das gleiche auch für die mit dem Krieg in der Ukraine zusammenhängenden Erträge und Aufwendungen.

Die Isolation der Mehraufwendungen und Mindererträge nach dem NKF-CUIG wird sich spätestens ab dem Haushaltsjahr 2026 negativ auf die kommunalen Haushalte auswirken. Nach § 6 NKF-CUIG gibt es für die Auflösung bzw. Abschreibung der isolierten Beträge verschiedene Möglichkeiten.

Die Bilanzierungshilfe ist gem. § 6 Abs. 1 NKF-CUIG ab dem Jahr 2026 über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Kommunen steht offen einen kürzeren Zeitraum zu wählen. Gem. § 6 Abs. 2 NKF-CUIG besteht zudem im Jahr 2025 bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 alternativ ein einmaliges Wahlrecht. Die Bilanzierungshilfe kann in Gänze oder anteilig erfolgsneutral gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Im zweiten Fall ist der verbleibende Betrag dann linear abzuschreiben. Den Beschluss über die Anwendung des Wahlrechts trifft der Rat. Außerplanmäßige Abschreibungen sind nach Abs. 3 jederzeit zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde in Einklang stehen. Hier werden im Jahr 2025 die möglichen Szenarien vor dem Hintergrund der dann vorliegenden finanziellen Rahmenbedingungen zu bewerten sein. Bis zum 31.12.2023 sind 6.634.133,39 € isoliert worden.

Wirtschaftlich schlägt sich der Konflikt in der Ukraine in einer nach wie vor hohen Inflation sowie einer unter anderem durch die hohen Energiekosten und gestiegenen Löhne verursachten Rezession nieder. Für die Stadt Ennigerloh macht sich dies insbesondere in den gestiegenen Energie- und Bau- und vor allem Personalkosten bemerkbar. Die Energiekosten bewegen sich zwar wieder nach unten, das Niveau vor dem Krieg in der Ukraine ist allerdings nach wie vor weit entfernt und wird wohl auch nicht mehr erreicht werden.

Für die im Haushaltsplan verankerten Projekte bedarf es einer ausreichenden personellen Ausstattung. Auch die Stadt Ennigerloh hat aufgrund des Fachkräftemangels große Probleme die offenen Stellen zu besetzen. Insbesondere Ingenieure und andere Fachkräfte außerhalb der typischen Verwaltungsarbeit werden dringend gesucht. Private Arbeitgeber können ohne Tarifrecht Arbeitsplätze mit attraktiverer Vergütung anbieten und haben insofern einen Wettbewerbsvorteil. Ohne die benötigten

Fachkräfte können wichtige Projekte nicht oder nur verzögert umgesetzt werden. Die Stadt Ennigerloh versucht weiterhin die eigenen Arbeitsplätze attraktiv zu gestalten und unter anderem mit dem Angebot von Homeoffice aber auch von Jobrädern neue Arbeitnehmer zu einem Wechsel zu überzeugen. Die Konsequenz einer weiterhin unzureichenden Personalausstattung wird eine Verzögerung bei der Umsetzung von Projekten nach sich ziehen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Einschätzung der wirtschaftlichen Lage nicht verändert. Einem Hoch im Verlauf des Frühjahrs 2023 folgt nun die Ernüchterung. Insbesondere die Automobilindustrie, der Motor der deutschen Wirtschaft, hat zur Zeit mit erheblichen Einbußen und daraus resultierenden Verlusten von Standorten sowie Entlassungen zu kämpfen. Dies hat auch auf andere industrielle Bereiche erhebliche Auswirkungen. Die Erwartungen der deutschen Wirtschaft fallen pessimistischer aus und die Bewertung der aktuellen Lage ist schlechter als noch zu Beginn des Jahres. Durch die schwächelnde Industrie bewegt sich die deutsche Konjunktur auf unsichere Zeiten zu.

Vor dem Hintergrund aller vorgenannten Unabwägbarkeiten für die folgenden Haushaltsjahre werden Rat und Verwaltung gefordert sein, Projekte gezielt und mit den verfügbaren Ressourcen anzugehen. Eine Priorisierung ist nicht nur vor dem Hintergrund der Personalausstattung, sondern auch einer möglichen Neuverschuldung von besonderer Bedeutung.

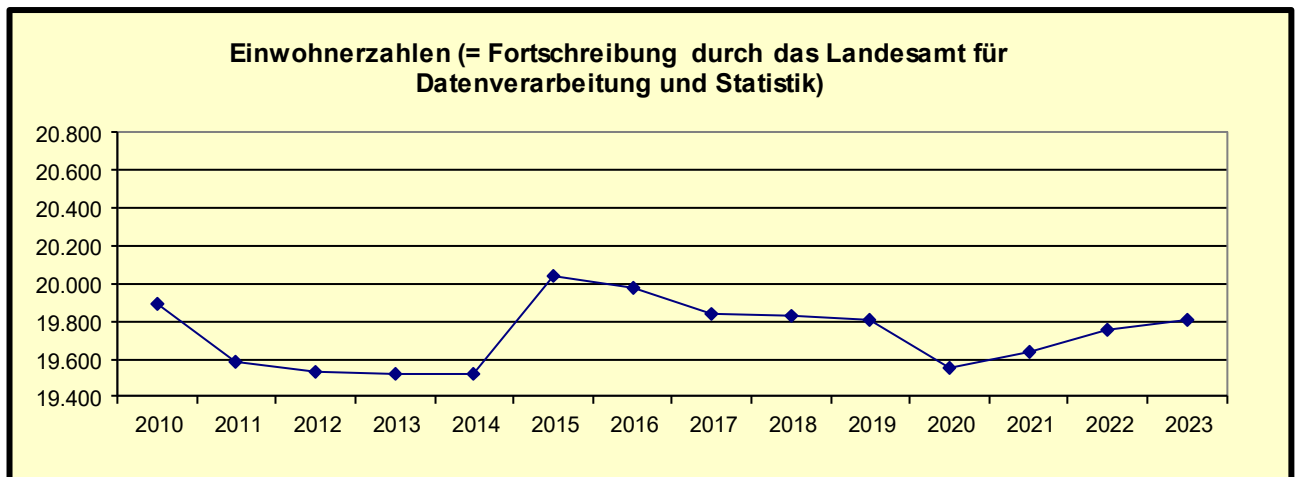
1. Flächengröße

Die Stadt Ennigerloh hat eine Flächengröße von ca. 125,56 km² und eine Bevölkerungsdichte von 158 Personen je km².

2. Einwohnerzahlen:

2010	19.889	(Fortschreibung durch das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik)
2011	19.589	
2012	19.533	
2013	19.526	
2014	19.519	
2015	20.037	
2016	19.973	
2017	19.841	
2018	19.829	
2019	19.810	
2020	19.554	
2021	19.639	
2022	19.757	
2023	19.812	

Stand 31.12.2023

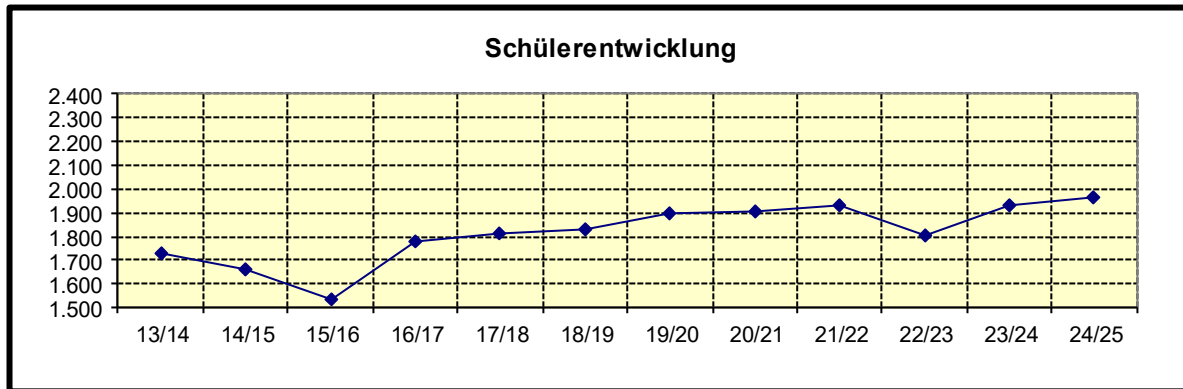


3. Schülerentwicklung

2013/14	=	1.664
2014/15	=	1.537
2015/16	=	1.776
2016/17	=	1.776

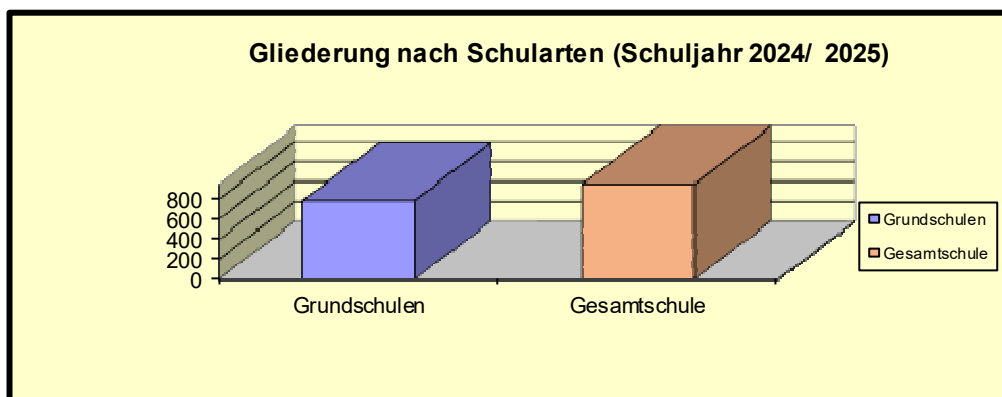
2017/18	=	1.833
2018/19	=	1.895
2019/20	=	1.904
2020/21	=	1.933

2021/22	=	1.801
2022/23	=	1.927
2023/24	=	1.966
2024/25	=	1.995



3.1 Gliederung nach Schularten

Schuljahr 2024/2025	Anzahl der Schüler/-innen
Grundschulen	786
Gesamtschule	1.209
Standort Ennigerloh	698
Standort Neubeckum	511
Gesamt	1.995

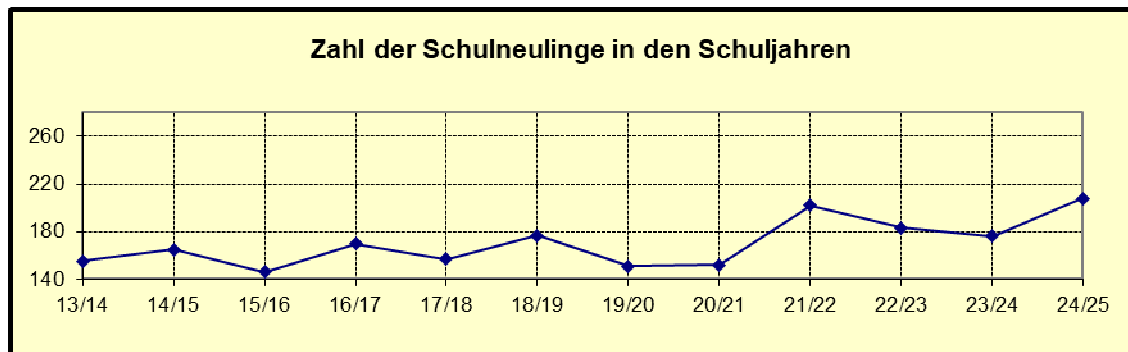


3.2 Zahl der Schulneulinge in den Schuljahren

2012/13	=	195
2013/14	=	155
2014/15	=	165
2015/16	=	146

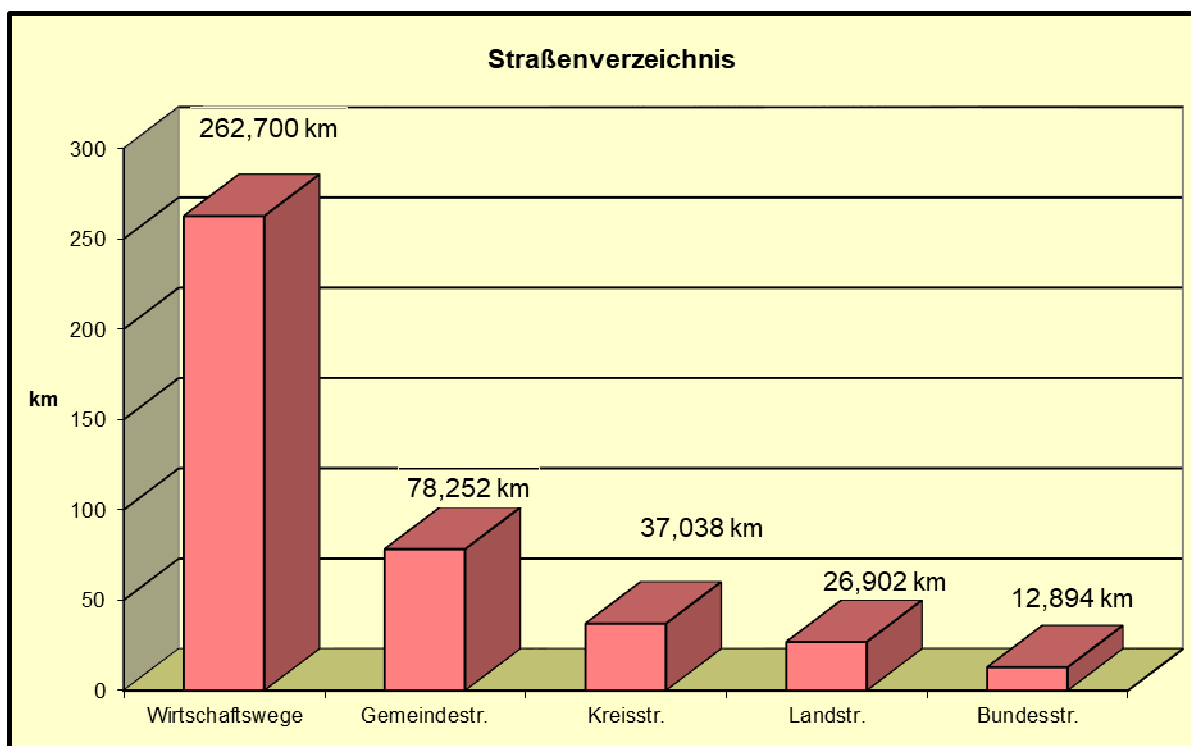
2016/17	=	170
2017/18	=	157
2018/19	=	177
2019/20	=	151

2020/21	=	152
2021/22	=	202
2022/23	=	183
2023/24	=	176



4. Straßenverzeichnis

Straßenverzeichnis	km
Wirtschaftswege	262,700 km
Gemeindestr.	78,252 km
Kreisstr.	37,038 km
Landstr.	26,902 km
Bundesstr.	12,894 km



5. Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten, Kindertagesstätten)

<i>Tageseinrichtungen</i>	<i>Plätze</i>
St.Jakobus	80
Caritas Kita im Ludgerushaus	85
St.Franziskus	65
Am Pappelwäldchen	66
St.Marien	80
St. Margaretha	110
St.Laurentius	110
El Enniger Drosselnest	43
KiTa Pustebume	62
El Arche Noah	21
Kita Wawuschels	51
Gesamt	773

Mobilität					
Projekt	Zuständigkeit	Kosten gesamt	Höhe der Förderung	Höhe Eigen- anteil Stadt	Bemerkung
Stadtradeln / Ökomarkt	Klimaschutz	2.000,00 €	- €	2.000,00 €	Preise, Fahrradwaschanlage, Plakate, Banner
Europäische Mobilitätswoche	Klimaschutz	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	
Lenkungskreis Mobilität	Klimaschutz	4.000,00 €	- €	4.000,00 €	Kosten steigen ab 2024 auf 3.922,24 € für 2 Lenkungskreise, 1961,12 € pro Termin
Städtisches Lastenrad-Förderprogramm für Bürgerinnen und Bürger	Klimaschutz	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
Wartung Lastenräder Hausmeister	Gebäudemanagement	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	
Umgestaltung Clemens-August-Str. Geiststraße Kurze Straße	FB4	250.558,33 €	225.074,04 €	25.484,29 €	
Mobilstationen	Klimaschutz / FB5	300.000,00 €	- €	300.000,00 €	Insofern die Maßnahmen umgesetzt werden sollen bzw. ein positiver Förderbescheid eingeht kann für die Umsetzung auf die 300.000 € im investiven Klimabudget zurückgegriffen werden
Klimafolgenanpassung					
Projekt	Zuständigkeit	Kosten gesamt	Höhe der Förderung	Höhe Eigen- anteil Stadt	Bemerkung
ECA (Programm zur Klimafolgenanpassung)	Klimaschutz	14.703,00 €	- €	14.703,00 €	Fördermittel zur Durchführung eines kommunalen Qualitätsmanagement- und Zertifizierungs-verfahrens zur Klimafolgenanpassung: Fördermittel bereits in 2021 und 2022 erhalten
Städtisches Förderprogramm Dach- und Fassadenbegrünung	Klimaschutz	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
Vorträge	Klimaschutz	1.200,00 €	960,00 €	240,00 €	bis zu 80% Förderung DAS Förderung
Einsatz von Versickerungspflaster an versiegelten Parkflächen	Klimaschutz	- €	- €	- €	
Initiierung einer Flutboxkampagne	Klimaschutz	2.000,00 €	1.600,00 €	400,00 €	bis zu 80% Förderung DAS Förderung
Etablierung von Pflanzen mit hoher Durchwurzelung an Straßenbegleitgrünflächen in potenziellen Hochwasserbereichen	Klimaschutz	- €	- €	- €	
Treffen Klimateam	Klimaschutz	400,00 €	- €	400,00 €	
Sensibilisierungskampagne Klimaanpassung in der Gartengestaltung	Klimaschutz	3.000,00 €	2.400,00 €	600,00 €	bis zu 80% Förderung DAS Förderung

Baumpatengeburtstag	Umweltschutzz Klimaschutz	500,00 €	- €	500,00 €	Inklusionsprojekt mit Kitas, Grundschulen, Gesamtschule, Wohneinrichtungen für Menschen mit Behinderung
Wasserspiel / Trinkwasserbrunnen	Gebäude- management	6.800,00 €	- €	6.800,00 €	Instandhaltung (500 €) und Bewirtschaftung (6.300 €)
Bauen und Wohnen / Sanieren					
Projekt	Zuständigkeit	Kosten gesamt	Höhe der Förderung	Höhe Eigen- anteil Stadt	Bemerkung
Vorplanung Heizung Jakobusschule TSO Westkirchen	Gebäudemanagement	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	
Vorplanung Heizung Mosaikschule TSO Ostenfelde	Gebäudemanagement	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	
Vorplanung Heizung Rathaus	Gebäudemanagement	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	
Heizungssteuerung Gesamtschule Ludgerusstraße	Gebäudemanagement	25.000,00 €	- €	25.000,00 €	
Umstellung Heizung Jungedzentrum auf erneuerbare Energien	Gebäudemanagement	125.000,00 €	- €	125.000,00 €	
Heizkessel inkl. Planung Heimathaus Drubbel	Gebäudemanagement	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
Umsetzung Lichtkonzept Innenstadt	Gebäudemanagement	105.000,00 €	- €	105.000,00 €	
Klimaschutzsiedlung	Stadtplanung Klimaschutz	22.000,00 €	- €	22.000,00 €	Planungsleistungen, Teil der ASP II, Umweltbericht, Restsumme Verkehrsgutachten, Schallschutzgutachten
Erneuerbare Energien					
Projekt	Zuständigkeit	Kosten gesamt	Höhe der Förderung	Höhe Eigen- anteil Stadt	Bemerkung
Städtisches Förderprogramm Balkon-PV-Anlagen	Klimaschutz	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	
Kommunale Wärmeplanung	Klimaschutz	22.712,00 €	20.440,80 €	2.271,20 €	Restsumme der KWP, Förderung 90%
PV Gesamtschule	Gebäudemanagement	- €	- €	- €	keine Kostenermittlung vor Grundsatzbeschluss
Sonstiges					
Projekt	Zuständigkeit	Kosten gesamt	Höhe der Förderung	Höhe Eigen- anteil Stadt	Bemerkung
Betreuung FÖJler*in	Klimaschutz	- €	- €	- €	
Vortrag Klimapsychologie	Klimaschutz	500,00 €	- €	500,00 €	Maßnahme Klimabildung 2: Informationskampagne Klimaschutz in Ennigerloh
Expedition Klimawende: Besichtigung der Klimakommune Saerbeck	Klimaschutz UmweltschutzFB1	1.400,00 €	- €	1.400,00 €	Maßnahme Klimabildung 1: Informations- & Mitmachveranstaltung für Bürger*innen
Teilnahme am Lenkungskreis Klimaschutz, AG Klimaschutzmanager, AG Mobilität, Kreisweites Stadtradeln etc.	Klimaschutz	- €	- €	- €	

Beratung von Bürgerinnen und Bürgern zu Förderprogrammen, Informationsangeboten, Energieberatungen	Klimaschutz	- €	- €	- €	
Pressearbeit	Klimaschutz	- €	- €	- €	
Digitalisierung Ratsarbeit	EDV	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	Anschaffung von Tablets
Ausgleich Ökopunkte	Umweltschutz	200.000,00 €	- €	200.000,00 €	
Bürgerwald / Klimahain	Umweltschutz	10.000,00 €	14.889,28 €	- 4.889,28 €	
Blühwiesen	Umweltschutz	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	Blühwiesen, Grünflächen, Insektenhotels
Renaturierung Angel Grunderwerb	Umweltschutz	550.000,00 €	275.000,00 €	275.000,00 €	Maßnahme wird nach Grunderwerb durch WaBo Sendenhorst-Eloh durchgeführt
		1.770.773,33 €	540.364,12 €	1.230.409,21 €	

Die Liste erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit

		Budget	Maßnahmen	Saldo
Budget Allgemeine Kosten für Klimaschutzmaßnahmen	Klimaschutz	20.000,00 €	- €	20.000,00 €
Budget Allgemeine Kosten für Klimafolgenanpassungsmaßnahmen	Klimaschutz	75.000,00 €	55.415,00 €	19.585,00 €
Städtische Förderprogramm Dach- und Fassadenbegrünung	Klimaschutz	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
Städtisches Lastenrad-Förderprogramm für Bürgerinnen und Bürger	Klimaschutz	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
Städtisches Förderprogramm Balkon PV-Anlagen	Klimaschutz	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
		125.000,00 €	85.415,00 €	39.585,00 €
Budget Klimaschutz investiv	Klimaschutz	300.000,00 €	300.000,00 €	- €

Gesamtergebnisplan
Gesamtfinanzplan



Gesamtergebnisplan 2025

Stadt Ennigerloh

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.946.855,07	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.425.535,23	6.192.002,31	5.986.916,68	5.832.276,98	5.646.412,56	5.592.004,51
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.426.797,10	4.338.834,00	4.364.080,00	4.364.810,00	4.369.100,00	4.375.400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	435.437,52	442.507,20	460.005,54	431.302,11	418.778,40	418.049,40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.246.810,48	1.227.152,00	1.352.355,00	1.274.978,00	1.167.608,00	1.216.125,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.218.818,73	1.133.332,00	823.186,00	1.183.254,00	1.366.008,00	1.371.574,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	1.660,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.701.914,17	51.335.727,51	52.177.843,22	53.040.021,09	53.683.406,96	54.389.852,91
11	- Personalaufwendungen	9.259.174,17	10.422.114,50	12.225.406,00	12.105.237,00	12.041.904,00	12.495.043,00
12	- Versorgungsaufwendungen	616.552,72	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.764.817,80	9.985.694,14	10.256.756,50	9.489.266,50	9.495.816,50	9.468.885,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.609.668,97	4.502.200,00	4.450.000,00	4.289.400,00	4.007.500,00	3.868.100,00
15	- Transferaufwendungen	22.666.610,87	26.243.110,92	27.442.295,36	28.709.281,28	29.340.877,59	29.862.114,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.492.339,02	3.885.053,60	4.155.625,00	3.828.275,00	3.814.725,00	3.729.075,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	49.409.163,55	55.754.173,16	59.258.082,86	59.309.459,78	59.632.823,09	60.388.217,66
18	= ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	292.750,62	-4.418.445,65	-7.080.239,64	-6.269.438,69	-5.949.416,13	-5.998.364,75
19	+ Finanzerträge	107.779,28	54.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	218.893,28	573.700,00	578.600,00	902.600,00	1.179.300,00	1.347.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-111.114,00	-519.700,00	-478.600,00	-802.600,00	-1.079.300,00	-1.247.000,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	181.636,62	-4.938.145,65	-7.558.839,64	-7.072.038,69	-7.028.716,13	-7.245.364,75
23	+ Außerordentliche Erträge	2.561.281,74	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 (=Zeilen 23 und 24)	2.561.281,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	2.742.918,36	-4.938.145,65	-7.558.839,64	-7.072.038,69	-7.028.716,13	-7.245.364,75
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	-1.066.645,49	-1.186.189,20	-1.192.656,46	-1.207.764,36
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)	2.742.918,36	-4.938.145,65	-6.492.194,15	-5.885.849,49	-5.836.059,67	-6.037.600,39



Gesamtfinanzplan 2025

Stadt Ennigerloh

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.762.721,72	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.289.606,41	3.811.402,31	3.920.316,68	3.846.476,98	3.834.912,56	3.805.604,51
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.889.407,85	3.771.534,00	3.796.880,00	3.797.610,00	3.803.900,00	3.810.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	432.592,23	482.507,20	498.547,54	462.482,11	450.525,40	450.525,40
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.513.958,01	1.187.152,00	1.312.355,00	1.242.178,00	1.134.808,00	1.183.325,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	811.017,92	808.460,00	812.160,00	807.260,00	807.260,00	807.260,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	109.731,28	54.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.809.035,42	48.116.955,51	49.631.559,22	50.209.407,09	50.846.905,96	51.573.614,91
10	- Personalauszahlungen	8.723.176,20	9.923.723,50	11.362.600,00	11.602.200,00	11.840.200,00	12.072.400,00
11	- Versorgungsauszahlungen	590.087,54	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.665.350,80	10.209.494,14	10.616.456,50	9.472.966,50	9.479.416,50	9.452.585,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	264.282,11	573.700,00	578.600,00	902.600,00	1.179.300,00	1.347.000,00
14	- Transferausszahlungen	22.331.287,58	26.358.610,92	27.442.295,36	28.709.281,28	29.340.877,59	29.862.114,66
15	- Sonstige Auszahlungen	3.272.434,63	3.972.023,60	4.225.395,00	3.892.945,00	3.880.095,00	3.795.345,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.846.618,86	51.753.552,16	54.953.346,86	55.467.992,78	56.651.889,09	57.494.444,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.962.416,56	-3.636.596,65	-5.321.787,64	-5.258.585,69	-5.804.983,13	-5.920.829,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.443.991,96	10.843.814,77	5.933.906,09	8.889.591,44	5.230.643,95	4.392.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	189.490,67	7.364.536,03	5.354.079,87	1.900.442,24	2.439.271,50	1.939.821,50
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	74.569,21	700.400,00	1.094.400,00	1.447.400,00	1.042.300,00	1.178.500,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.408.051,84	18.908.750,80	12.382.385,96	12.237.433,68	8.712.215,45	7.510.321,50
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.361.853,49	9.102.700,00	6.692.310,00	4.980.600,00	2.605.600,00	2.455.800,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.682.158,93	32.805.568,39	23.863.059,08	20.391.765,89	20.739.947,09	7.726.180,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.329.576,81	2.263.429,80	2.043.560,00	2.348.804,00	1.236.100,00	621.400,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	795.336,52	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.763,50	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.179.689,25	45.268.508,19	33.295.739,08	29.017.979,89	24.678.457,09	10.900.190,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-4.771.637,41	-26.359.757,39	-20.913.353,12	-16.780.546,21	-15.966.241,64	-3.389.868,50
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen =17 und 31)	-809.220,85	-29.996.354,04	-26.235.140,76	-22.039.131,90	-21.771.224,77	-9.310.698,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.270,24	26.305.200,00	20.905.200,00	16.705.200,00	15.905.200,00	3.305.200,00
34	+ Aufnahme v.Krediten zur Liq.sicherung	0,00	2.200.000,00	6.300.000,00	6.800.000,00	7.600.000,00	7.900.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	529.022,18	807.710,21	976.850,23	1.490.856,46	1.767.280,76	1.962.387,64
36	- Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-525.751,94	27.697.489,79	26.228.349,77	22.014.343,54	21.737.919,24	9.242.812,36
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-1.334.972,79	-2.298.864,25	-6.790,99	-24.788,36	-33.305,53	-67.885,89
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.580.057,74	-6.459.796,47	-8.758.660,72	-8.765.451,71	-8.790.240,07	-8.823.545,60
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-7.261,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	4.237.823,82	-8.758.660,72	-8.765.451,71	-8.790.240,07	-8.823.545,60	-8.891.431,49

Teilergebnispläne
Teilfinanzpläne



Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.520,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.003,02	138.200,00	107.500,00	103.100,00	94.600,00	90.700,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.296,52	31.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	313.144,39	307.947,10	336.605,54	317.652,11	315.028,40	314.299,40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.709,38	170.922,00	278.525,00	191.148,00	83.778,00	147.295,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	301.081,11	207.332,00	-81.614,00	278.454,00	461.208,00	466.874,00
09	+/-Bestandsveränderungen	1.660,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.026.414,98	855.701,10	660.316,54	909.654,11	973.914,40	1.038.468,40
11	- Personalaufwendungen	3.360.728,74	3.873.623,50	4.927.306,00	4.663.737,00	4.456.304,00	4.762.343,00
12	- Versorgungsaufwendungen	616.552,72	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448.532,79	420.750,00	580.630,00	381.280,00	384.830,00	385.130,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	341.136,25	307.800,00	284.300,00	243.400,00	212.400,00	176.500,00
15	- Transferaufwendungen	6.489,00	15.500,00	8.720,00	8.720,00	8.720,00	8.720,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.464.529,61	1.700.248,60	1.896.435,00	1.776.235,00	1.748.435,00	1.739.635,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.237.969,11	7.033.922,10	8.425.391,00	7.961.372,00	7.742.689,00	8.037.328,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.211.554,13	-6.178.221,00	-7.765.074,46	-7.051.717,89	-6.768.774,60	-6.998.859,60
19	+ Finanzerträge	62.601,93	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.346,92	5.300,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	59.255,01	-5.300,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.152.299,12	-6.183.521,00	-7.771.174,46	-7.057.817,89	-6.774.874,60	-7.004.959,60
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-5.152.299,12	-6.183.521,00	-7.771.174,46	-7.057.817,89	-6.774.874,60	-7.004.959,60
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	21.280,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-5.173.579,17	-6.183.521,00	-7.771.174,46	-7.057.817,89	-6.774.874,60	-7.004.959,60

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.980,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.480,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.644,54	31.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	310.713,18	347.947,10	375.147,54	348.832,11	346.775,40	346.775,40
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500.115,74	130.922,00	238.525,00	158.348,00	50.978,00	114.495,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.562,25	1.260,00	21.260,00	21.260,00	21.260,00	21.260,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.053,93	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.017.550,83	511.429,10	704.232,54	597.740,11	488.313,40	551.830,40
10	- Personalauszahlungen	2.786.697,90	3.375.232,50	4.064.500,00	4.160.700,00	4.254.600,00	4.339.700,00
11	- Versorgungsauszahlungen	590.087,54	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	451.468,03	477.450,00	583.330,00	365.980,00	369.430,00	369.830,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.397,53	5.300,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
14	- Transferauszahlungen	2.424,00	15.500,00	8.720,00	8.720,00	8.720,00	8.720,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.473.412,57	1.700.308,60	1.894.695,00	1.774.295,00	1.747.195,00	1.739.295,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.307.487,57	6.289.791,10	7.335.345,00	7.253.795,00	7.368.045,00	7.478.645,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.289.936,74	-5.778.362,00	-6.631.112,46	-6.656.054,89	-6.879.731,60	-6.926.814,60
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.990,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	143.895,67	3.372.036,03	1.354.079,87	1.900.442,24	2.439.271,50	1.939.821,50
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.740,00	31.600,00	59.300,00	79.400,00	72.700,00	52.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	867.625,67	3.653.636,03	1.663.379,87	2.229.842,24	2.761.971,50	2.242.721,50
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	1.343.479,34	9.097.600,00	6.686.910,00	4.975.000,00 (1.610.000,00)	2.600.000,00 (1.110.000,00)	2.450.000,00 (1.610.000,00)
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	224.638,78	1.163.300,00	1.545.000,00	825.000,00 (1.515.000,00)	750.000,00 (750.000,00)	750.000,00 (750.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	370.975,59	313.700,00	250.500,00	144.000,00	69.000,00	44.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	698.526,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	2.637.620,23	10.574.600,00	8.482.410,00	5.944.000,00 (3.125.000,00)	3.419.000,00 (1.860.000,00)	3.244.000,00 (2.360.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.769.994,56	-6.920.963,97	-6.819.030,13	-3.714.157,76 (-3.125.000,00)	-657.028,50 (-1.860.000,00)	-1.001.278,50 (-2.360.000,00)



Teilergebnisplan Produktgruppe 0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	766,32	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
10	= Ordentliche Erträge	766,32	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
11	- Personalaufwendungen	309.542,70	305.991,00	383.500,00	391.000,00	398.800,00	406.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.624,10	6.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
15	- Transferaufwendungen	1.149,00	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.586,21	242.850,00	236.100,00	233.100,00	233.100,00	233.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	542.902,01	562.341,00	629.600,00	634.100,00	641.900,00	649.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0101 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	964,31	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	964,31	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
10	- Personalauszahlungen	292.358,30	305.991,00	383.500,00	391.000,00	398.800,00	406.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.624,10	6.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14	- Transferauszahlungen	1.224,00	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	230.110,97	242.850,00	236.100,00	233.100,00	233.100,00	233.100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.317,37	562.341,00	629.600,00	634.100,00	641.900,00	649.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-525.353,06	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010101 Gremien und Kommunalrecht

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	010101	Gremien und Kommunalrecht
Kurzbeschreibung	Die Verwaltung unterstützt die ehrenamtliche Arbeit des Rates und seiner Ausschüsse durch den Sitzungsdienst, die Auszahlung von Sitzungsgeldern/Aufwandsentschädigungen und die Zahlung von Fraktionszuschüssen. Fragen kommunalverfassungsrechtlicher Art werden im Rahmen der Gremiumstätigkeit geklärt.	
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, EntschädigungsVO, Ortsrecht	
Zielgruppen	Rats- und Ausschussmitglieder, BürgerInnen, Mitarbeiter/innen, Verwaltung der Stadt Ennigerloh, Parteien	
Verantwortliche Person(en)	Köhler, Christian	

Teilergebnisplan Produkt 010101 Gremien und Kommunalrecht

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	766,32	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
10	= Ordentliche Erträge	766,32	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
11	- Personalaufwendungen	309.542,70	305.991,00	383.500,00	391.000,00	398.800,00	406.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.624,10	6.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
15	- Transferaufwendungen	1.149,00	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.586,21	242.850,00	236.100,00	233.100,00	233.100,00	233.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	542.902,01	562.341,00	629.600,00	634.100,00	641.900,00	649.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-542.135,69	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00

Teilfinanzplan Produkt 010101 Gremien und Kommunalrecht

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	964,31	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	964,31	700,00	800,00	840,00	840,00	900,00
10	- Personalauszahlungen	292.358,30	305.991,00	383.500,00	391.000,00	398.800,00	406.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.624,10	6.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14	- Transferauszahlungen	1.224,00	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	230.110,97	242.850,00	236.100,00	233.100,00	233.100,00	233.100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.317,37	562.341,00	629.600,00	634.100,00	641.900,00	649.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-525.353,06	-561.641,00	-628.800,00	-633.260,00	-641.060,00	-648.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0102 Interne Organe

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	73.517,18	72.859,50	147.600,00	150.500,00	153.500,00	156.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.337,56	2.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.114,48	5.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.969,22	81.259,50	156.000,00	158.900,00	161.900,00	164.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.969,22	-81.259,50	-156.000,00	-158.900,00	-161.900,00	-164.800,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.969,22	-81.259,50	-156.000,00	-158.900,00	-161.900,00	-164.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-76.969,22	-81.259,50	-156.000,00	-158.900,00	-161.900,00	-164.800,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-76.969,22	-81.259,50	-156.000,00	-158.900,00	-161.900,00	-164.800,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0102 Interne Organe

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	73.517,18	72.859,50	147.600,00	150.500,00	153.500,00	156.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.337,56	2.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.170,39	5.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.025,13	81.259,50	156.000,00	158.900,00	161.900,00	164.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-77.025,13	-81.259,50	-156.000,00	-158.900,00	-161.900,00	-164.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010201 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Interne Organe
Produkt	010201	Gleichstellung von Mann und Frau

Ziele Abbau bestehender Benachteiligungen von Frauen, Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern in der Kommunalverwaltung und der Kommune. Erhöhung des Frauenanteils in den höheren Vergütungsgruppen auf mind. 50 % der Beschäftigten in den jeweiligen Gruppen.

Auftragsgrundlagen Gemeindeordnung; LGG

Zielgruppen EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Frauen und Mädchen im Stadtgebiet, MitarbeiterInnen, Verbände

Verantwortliche Person(en) Seliger, Ingeborg

Teilergebnisplan Produkt 010201 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	45.663,38	44.037,00	45.600,00	46.400,00	47.400,00	48.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.337,56	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	47.000,94	46.737,00	48.300,00	49.100,00	50.100,00	51.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.000,94	-46.737,00	-48.300,00	-49.100,00	-50.100,00	-51.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.000,94	-46.737,00	-48.300,00	-49.100,00	-50.100,00	-51.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-47.000,94	-46.737,00	-48.300,00	-49.100,00	-50.100,00	-51.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-47.000,94	-46.737,00	-48.300,00	-49.100,00	-50.100,00	-51.000,00

Teilfinanzplan Produkt 010201 Gleichstellung von Mann und Frau

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	45.663,38	44.037,00	45.600,00	46.400,00	47.400,00	48.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.337,56	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.000,94	46.737,00	48.300,00	49.100,00	50.100,00	51.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.000,94	-46.737,00	-48.300,00	-49.100,00	-50.100,00	-51.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010202 Personalrat

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Interne Organe
Produkt	010202	Personalrat

Kurzbeschreibung Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsgesetz für die Gesamtverwaltung der Stadt Ennigerloh. Kontrolle über die Einhaltung der gesetzlichen Regelungen für die Beschäftigten. Im Rahmen der allgemeinen Aufgaben ist darüber zu wachen, dass die zugunsten der Beschäftigten geltenden Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsanordnungen durchgeführt werden.

Ziele Vertretung der Interessen aller Beschäftigten im Rahmen des Landespersonalvertretungsgesetzes

Auftragsgrundlagen LPVG

Zielgruppen Beschäftigte, Bürgermeister, MitarbeiterInnen

Verantwortliche Person(en) Köhler, Christian

Teilergebnisplan Produkt 010202 Personalrat

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	27.853,80	28.822,50	102.000,00	104.100,00	106.100,00	108.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.114,48	5.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.968,28	34.522,50	107.700,00	109.800,00	111.800,00	113.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.968,28	-34.522,50	-107.700,00	-109.800,00	-111.800,00	-113.800,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.968,28	-34.522,50	-107.700,00	-109.800,00	-111.800,00	-113.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-29.968,28	-34.522,50	-107.700,00	-109.800,00	-111.800,00	-113.800,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-29.968,28	-34.522,50	-107.700,00	-109.800,00	-111.800,00	-113.800,00

Teilfinanzplan Produkt 010202 Personalrat

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	27.853,80	28.822,50	102.000,00	104.100,00	106.100,00	108.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.170,39	5.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.024,19	34.522,50	107.700,00	109.800,00	111.800,00	113.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-30.024,19	-34.522,50	-107.700,00	-109.800,00	-111.800,00	-113.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0103 Zentraler Verwaltungsdienst

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.988,00	44.400,00	13.600,00	9.400,00	6.900,00	5.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.090,75	9.350,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
09	+/-Bestandsveränderungen	1.660,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	76.738,79	53.750,00	19.200,00	15.000,00	12.500,00	10.800,00
11	- Personalaufwendungen	398.669,62	497.046,00	805.700,00	821.700,00	837.700,00	853.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.809,43	87.300,00	75.300,00	76.300,00	75.300,00	75.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	218.415,13	181.000,00	141.000,00	100.400,00	80.200,00	47.400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	620.425,00	758.265,00	893.635,00	808.535,00	797.035,00	797.035,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.290.319,18	1.523.611,00	1.915.635,00	1.806.935,00	1.790.235,00	1.773.435,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.213.580,39	-1.469.861,00	-1.896.435,00	-1.791.935,00	-1.777.735,00	-1.762.635,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.213.580,39	-1.469.861,00	-1.896.435,00	-1.791.935,00	-1.777.735,00	-1.762.635,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.213.580,39	-1.469.861,00	-1.896.435,00	-1.791.935,00	-1.777.735,00	-1.762.635,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.213.580,39	-1.469.861,00	-1.896.435,00	-1.791.935,00	-1.777.735,00	-1.762.635,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0103 Zentraler Verwaltungsdienst

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.090,75	9.350,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.090,75	9.350,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
10	- Personalauszahlungen	393.333,30	497.046,00	805.700,00	821.700,00	837.700,00	853.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.725,77	87.300,00	75.300,00	76.300,00	75.300,00	75.300,00
15	- Sonstige Auszahlungen	626.058,58	758.265,00	893.635,00	808.535,00	797.035,00	797.035,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.072.117,65	1.342.611,00	1.774.635,00	1.706.535,00	1.710.035,00	1.726.035,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.067.026,90	-1.333.261,00	-1.769.035,00	-1.700.935,00	-1.704.435,00	-1.720.435,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	210.400,78	305.200,00	219.500,00	130.500,00	55.500,00	30.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.473,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.927,30	305.200,00	219.500,00	130.500,00	55.500,00	30.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-208.927,30	-305.200,00	-219.500,00	-130.500,00	-55.500,00	-30.500,00



Teilplan Produkt 010301 technikunterstützte Informationsverarbeitung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Zentraler Verwaltungsdienst
Produkt	010301	technikunterstützte Informationsverarbeitung

Kurzbeschreibung Ausbau und Betrieb der technikunterstützten Informationsverarbeitung. Schulung, Beratung und Unterstützung der Anwender; Beschaffung von Systemkomponenten(Hardware) und Programmen (Software); Regelung der Daten- und Programmzugriffsrechte sowie Sicherung der Datenbestände vor unbefugtem Zugriff; Internetpräsentation der Stadt Ennigerloh

Ziele Gewährleistung der EDV-Betriebsbereitschaft zu mindestens 90 % der Öffnungszeiten des Rathauses.

Auftragsgrundlagen Spezialgesetzliche Regelungen

Zielgruppen Abgabepflichtige, Behörden, BürgerInnen, MitarbeiterInnen, Schulen, Verwaltung der Stadt Ennigerloh, Verwaltungsleitung

Verantwortliche Person(en) Köhler, Christian

Teilergebnisplan Produkt 010301 technikunterstützte Informationsverarbeitung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.306,00	36.400,00	5.600,00	1.400,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	61.306,00	36.400,00	5.600,00	1.400,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	216.925,78	285.106,50	514.100,00	524.400,00	534.700,00	545.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	197.292,71	160.400,00	119.600,00	79.100,00	60.400,00	31.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	251.866,11	283.065,00	436.365,00	343.265,00	331.765,00	331.765,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	666.084,60	728.571,50	1.070.065,00	946.765,00	926.865,00	907.765,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-604.778,60	-692.171,50	-1.064.465,00	-945.365,00	-926.865,00	-907.765,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-604.778,60	-692.171,50	-1.064.465,00	-945.365,00	-926.865,00	-907.765,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-604.778,60	-692.171,50	-1.064.465,00	-945.365,00	-926.865,00	-907.765,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-604.778,60	-692.171,50	-1.064.465,00	-945.365,00	-926.865,00	-907.765,00

Teilfinanzplan Produkt 010301 technikunterstützte Informationsverarbeitung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	215.825,99	285.106,50	514.100,00	524.400,00	534.700,00	545.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	250.190,11	283.065,00	436.365,00	343.265,00	331.765,00	331.765,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466.016,10	568.171,50	950.465,00	867.665,00	866.465,00	876.765,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-466.016,10	-568.171,50	-950.465,00	-867.665,00	-866.465,00	-876.765,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199.416,57	267.200,00	208.500,00	125.500,00	50.500,00	25.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199.416,57	267.200,00	208.500,00	125.500,00	50.500,00	25.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-199.416,57	-267.200,00	-208.500,00	-125.500,00	-50.500,00	-25.500,00

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	-2,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
9900000003 Software	57.625,20	61.200,00	128.000,00	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	434.623,79	760.610,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	57.625,20	61.200,00	128.000,00	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	434.623,79	760.610,40
9900000004 EDV-Geräte	99.933,57	95.000,00	75.500,00	0,00	55.500,00	25.500,00	10.500,00	382.793,22	596.455,82
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.311,06	24.311,06
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.933,57	95.000,00	75.500,00	0,00	55.500,00	25.500,00	10.500,00	403.104,28	620.766,88
9900000005 Ergänzung EDV- Netzwerk	41.857,80	111.000,00	5.000,00	0,00	60.000,00	20.000,00	10.000,00	164.851,16	259.851,16
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.071,07	2.071,07
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.857,80	111.000,00	5.000,00	0,00	60.000,00	20.000,00	10.000,00	166.922,23	261.922,23
9900000007 Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.797,65	7.797,65
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.797,65	7.797,65
Gesamtsumme	199.416,57	267.200,00	208.500,00	0,00	125.500,00	50.500,00	25.500,00	990.063,82	1.624.713,03



Teilplan Produkt 010302 Zentrale Dienste und Organisation

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Zentraler Verwaltungsdienst
Produkt	010302	Zentrale Dienste und Organisation

Kurzbeschreibung Zentraler Einkauf von Bürobedarf und -inventar, Literatur, Telekommunikation; Druckerei; Fuhrparksverwaltung Rathaus; Sekretariat Verwaltungsleitung; Vorbereitung der Verwaltungs- und Repräsentationsaufgaben des Bürgermeisters; städt. Versicherungen; Abwicklung von Schadensfällen; Geschäfts- und Dienstanweisungen; Organisationspläne; Raumpläne; Verbesserungsvorschlagswesen;

Auftragsgrundlagen Vergaberecht, Arbeitsschutz, Versicherungsrecht

Zielgruppen BürgerInnen, Fachbereiche, Lieferanten, MitarbeiterInnen, Verbände, Vereine

Verantwortliche Person(en) Köhler, Christian

Teilergebnisplan Produkt 010302 Zentrale Dienste und Organisation

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.682,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	6.900,00	5.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.090,75	9.350,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
09	+/- Bestandsveränderungen	1.660,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.432,79	17.350,00	13.600,00	13.600,00	12.500,00	10.800,00
11	- Personalaufwendungen	181.743,84	211.939,50	291.600,00	297.300,00	303.000,00	308.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.809,43	87.300,00	75.300,00	76.300,00	75.300,00	75.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.122,42	20.600,00	21.400,00	21.300,00	19.800,00	16.400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	368.558,89	475.200,00	457.270,00	465.270,00	465.270,00	465.270,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	624.234,58	795.039,50	845.570,00	860.170,00	863.370,00	865.670,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-608.801,79	-777.689,50	-831.970,00	-846.570,00	-850.870,00	-854.870,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-608.801,79	-777.689,50	-831.970,00	-846.570,00	-850.870,00	-854.870,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-608.801,79	-777.689,50	-831.970,00	-846.570,00	-850.870,00	-854.870,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-608.801,79	-777.689,50	-831.970,00	-846.570,00	-850.870,00	-854.870,00

Teilfinanzplan Produkt 010302 Zentrale Dienste und Organisation

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.090,75	9.350,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.090,75	9.350,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
10	- Personalauszahlungen	177.507,31	211.939,50	291.600,00	297.300,00	303.000,00	308.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.725,77	87.300,00	75.300,00	76.300,00	75.300,00	75.300,00
15	- Sonstige Auszahlungen	375.868,47	475.200,00	457.270,00	465.270,00	465.270,00	465.270,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	606.101,55	774.439,50	824.170,00	838.870,00	843.570,00	849.270,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-601.010,80	-765.089,50	-818.570,00	-833.270,00	-837.970,00	-843.670,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.984,21	38.000,00	11.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.473,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.510,73	38.000,00	11.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-9.510,73	-38.000,00	-11.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0103020002 bewegliches Vermögen - Verwaltung	0,00	38.000,00	11.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	38.000,00	64.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	38.000,00	11.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	38.000,00	64.000,00
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	10.984,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.280,91	48.280,91
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.984,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.280,91	48.280,91
9900000007 Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.425,73	29.425,73
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.425,73	29.425,73
Summe	-1.473,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.333,16	3.333,16
Gesamtsumme	9.510,73	38.000,00	11.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	119.039,80	145.039,80



Teilergebnisplan Produktgruppe 0104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	51.139,08	60.480,00	64.000,00	65.100,00	66.500,00	67.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860,28	10.000,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
15	- Transferaufwendungen	700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.699,36	73.180,00	71.000,00	72.100,00	73.500,00	74.700,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.699,36	-73.180,00	-71.000,00	-72.100,00	-73.500,00	-74.700,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.699,36	-73.180,00	-71.000,00	-72.100,00	-73.500,00	-74.700,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-52.699,36	-73.180,00	-71.000,00	-72.100,00	-73.500,00	-74.700,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-52.699,36	-73.180,00	-71.000,00	-72.100,00	-73.500,00	-74.700,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0104 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	51.129,78	60.480,00	64.000,00	65.100,00	66.500,00	67.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	890,28	10.000,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.020,06	73.180,00	71.000,00	72.100,00	73.500,00	74.700,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-52.020,06	-73.180,00	-71.000,00	-72.100,00	-73.500,00	-74.700,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010401 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	010401	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Kurzbeschreibung	Information der Printmedien, von Rundfunk und Fernsehen durch städtische Pressemitteilungen und Pressegespräche. Archivierung der Berichte, Errichtung und Pflege der Bilddatei, Information des Behördenleiters und der Fachbereiche über externe Berichte, einschließlich Archivierung der Berichte.	
Ziele	1. Information der Einwohner, Gewerbetreibenden, Vereine und Verbände, aber auch die Verwaltung über Entscheidungsprozesse, Veranstaltungen und Termine, Imagepflege	
Auftragsgrundlagen	Arbeitsunterlagen von Rat, Ausschüssen, Verwaltungsleitung und Fachbereiche	
Zielgruppen	Behörden, Beschäftigte, BürgerInnen, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung der Stadt Ennigerloh, Verwaltungsleitung	
Verantwortliche Person(en)	Köhler, Christian	

Teilergebnisplan Produkt 010401 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	51.139,08	60.480,00	64.000,00	65.100,00	66.500,00	67.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860,28	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	51.999,36	70.480,00	67.000,00	68.100,00	69.500,00	70.700,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.999,36	-70.480,00	-67.000,00	-68.100,00	-69.500,00	-70.700,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-51.999,36	-70.480,00	-67.000,00	-68.100,00	-69.500,00	-70.700,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-51.999,36	-70.480,00	-67.000,00	-68.100,00	-69.500,00	-70.700,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-51.999,36	-70.480,00	-67.000,00	-68.100,00	-69.500,00	-70.700,00

Teilfinanzplan Produkt 010401 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	51.129,78	60.480,00	64.000,00	65.100,00	66.500,00	67.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	890,28	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.020,06	70.480,00	67.000,00	68.100,00	69.500,00	70.700,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-52.020,06	-70.480,00	-67.000,00	-68.100,00	-69.500,00	-70.700,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010402 Städtepartnerschaften

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	010402	Städtepartnerschaften

Kurzbeschreibung Herstellung, Koordination, Organisation und Pflege von Kontakten zur Erhaltung und Intensivierung der Städtepartnerschaften mit der Partnerstadt Lessay in Frankreich.
Pflege und Erhaltung der bestehenden Städtefreundschaften mit den Städten Eggesin und Kamnik.

Auftragsgrundlagen Vereinbarung mit den Partnerstädten

Zielgruppen BürgerInnen, Rats- und Ausschussmitglieder, Schulen

Verantwortliche Person(en) Köhler, Christian

Teilergebnisplan Produkt 010402 Städtepartnerschaften

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
15	- Transferaufwendungen	700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	700,00	2.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-700,00	-2.700,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-700,00	-2.700,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-700,00	-2.700,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-700,00	-2.700,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00

Teilfinanzplan Produkt 010402 Städtepartnerschaften

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
14	- Transferausszahlungen	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	-2.700,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0105 Personalmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.395,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	994,13	0,00	1.458,00	1.620,00	1.053,00	324,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.975,81	160.872,00	272.125,00	184.708,00	77.338,00	140.795,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.496,64	201.572,00	-107.374,00	252.694,00	439.548,00	445.614,00
10	= Ordentliche Erträge	330.861,99	362.444,00	166.209,00	439.022,00	517.939,00	586.733,00
11	- Personalaufwendungen	1.123.360,99	1.251.367,00	1.692.206,00	1.364.537,00	1.092.304,00	1.333.943,00
12	- Versorgungsaufwendungen	616.552,72	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	10.000,00	13.500,00	10.000,00	13.500,00	13.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	249.218,93	344.000,00	394.100,00	364.000,00	347.700,00	338.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.992.632,64	2.321.367,00	2.828.206,00	2.626.937,00	2.385.904,00	2.651.743,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0105 Personalmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.395,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.349,26	40.000,00	40.000,00	32.800,00	32.800,00	32.800,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	491.184,18	120.872,00	232.125,00	151.908,00	44.538,00	107.995,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	733,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	513.661,90	160.872,00	272.125,00	184.708,00	77.338,00	140.795,00
10	- Personalauszahlungen	578.407,67	752.976,00	829.400,00	861.500,00	890.600,00	911.300,00
11	- Versorgungsauszahlungen	590.087,54	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	10.000,00	13.500,00	10.000,00	13.500,00	13.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	260.652,99	344.000,00	392.300,00	362.000,00	346.400,00	338.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.432.648,20	1.822.976,00	1.963.200,00	2.121.500,00	2.182.500,00	2.228.300,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-918.986,30	-1.662.104,00	-1.691.075,00	-1.936.792,00	-2.105.162,00	-2.087.505,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.000,00	-25.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00



Teilplan Produkt 010501 Personalmanagement

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Personalmanagement
Produkt	010501	Personalmanagement

Kurzbeschreibung	Personalmanagement und -entwicklung für alle Organisationseinheiten der Stadt Ennigerloh
Auftragsgrundlagen	Beamten- und Tarifrecht, Haushaltsrecht, Ausbildungsverordnungen, LPVG
Zielgruppen	Beschäftigte, BewerberInnen, Gleichstellungsbeauftragte, MitarbeiterInnen, Personalrat, Sozialversicherungsträger
Verantwortliche Person(en)	Köhler, Christian

Teilergebnisplan Produkt 010501 Personalmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.395,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	994,13	0,00	1.458,00	1.620,00	1.053,00	324,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.975,81	160.872,00	272.125,00	184.708,00	77.338,00	140.795,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.496,64	201.572,00	-107.374,00	252.694,00	439.548,00	445.614,00
10	= Ordentliche Erträge	330.861,99	362.444,00	166.209,00	439.022,00	517.939,00	586.733,00
11	- Personalaufwendungen	1.123.360,99	1.251.367,00	1.692.206,00	1.364.537,00	1.092.304,00	1.333.943,00
12	- Versorgungsaufwendungen	616.552,72	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	10.000,00	13.500,00	10.000,00	13.500,00	13.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	249.218,93	344.000,00	394.100,00	364.000,00	347.700,00	338.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.992.632,64	2.321.367,00	2.828.206,00	2.626.937,00	2.385.904,00	2.651.743,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.661.770,65	-1.958.923,00	-2.661.997,00	-2.187.915,00	-1.867.965,00	-2.065.010,00

Teilfinanzplan Produkt 010501 Personalmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.395,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.349,26	40.000,00	40.000,00	32.800,00	32.800,00	32.800,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	491.184,18	120.872,00	232.125,00	151.908,00	44.538,00	107.995,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	733,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	513.661,90	160.872,00	272.125,00	184.708,00	77.338,00	140.795,00
10	- Personalauszahlungen	578.407,67	752.976,00	829.400,00	861.500,00	890.600,00	911.300,00
11	- Versorgungsauszahlungen	590.087,54	716.000,00	728.000,00	888.000,00	932.000,00	965.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500,00	10.000,00	13.500,00	10.000,00	13.500,00	13.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	260.652,99	344.000,00	392.300,00	362.000,00	346.400,00	338.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.432.648,20	1.822.976,00	1.963.200,00	2.121.500,00	2.182.500,00	2.228.300,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-918.986,30	-1.662.104,00	-1.691.075,00	-1.936.792,00	-2.105.162,00	-2.087.505,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.000,00	-25.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0105010001 Fonds Kvw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.378,46	113.378,46
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.378,46	113.378,46
0105010002 bewegliches Vermögen - Personalausstattung	0,00	5.000,00	25.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	60.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	25.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	60.000,00
Gesamtsumme	0,00	5.000,00	25.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	118.378,46	173.378,46



Teilergebnisplan Produktgruppe 0106 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.520,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.085,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.876,52	31.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.549,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.846,56	800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
10	= Ordentliche Erträge	206.877,95	32.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
11	- Personalaufwendungen	696.299,50	843.223,50	930.100,00	948.800,00	967.400,00	986.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.933,93	30.100,00	33.000,00	33.300,00	33.700,00	34.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.499,61	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	751.733,04	879.323,50	969.100,00	988.100,00	1.007.100,00	1.026.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-544.855,09	-847.223,50	-929.000,00	-948.000,00	-967.000,00	-985.900,00
19	+ Finanzerträge	62.601,93	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.346,92	5.300,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	59.255,01	-5.300,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-485.600,08	-852.523,50	-935.100,00	-954.100,00	-973.100,00	-992.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-485.600,08	-852.523,50	-935.100,00	-954.100,00	-973.100,00	-992.000,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	21.280,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-506.880,13	-852.523,50	-935.100,00	-954.100,00	-973.100,00	-992.000,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0106 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.980,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.085,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.224,54	31.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.549,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.513,25	800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.053,93	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.406,75	32.100,00	90.100,00	90.100,00	90.100,00	90.100,00
10	- Personalauszahlungen	690.393,33	843.223,50	930.100,00	948.800,00	967.400,00	986.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.007,93	86.800,00	35.700,00	18.000,00	18.300,00	18.700,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.397,53	5.300,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
15	- Sonstige Auszahlungen	17.426,60	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	726.225,39	941.323,50	1.027.900,00	1.028.900,00	1.047.800,00	1.066.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-538.818,64	-909.223,50	-937.800,00	-938.800,00	-957.700,00	-976.700,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010601 Finanzen und Rechnungswesen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010601	Finanzen und Rechnungswesen
Kurzbeschreibung	Aufstellung Haushaltplan inkl. Anlagen, Haushaltsüberwachung und Berichterstattung, Jahresabschluss, Bilanzerstellung, Statistiken, Entwicklung von Haushaltskonsolidierungs- und Haushaltssicherungskonzepte, Überwachung und Steuerung des Haushaltes und dessen mittelfristige Entwicklung, Übernahme und Verwaltung von Bürgschaften, Rechnungsprüfung	
Ziele	1. Vorlage von Finanzstatusberichten an den Rat zum 01.03, 01.05., 01.07., 01.09. und 01.11. eines jeden Jahres	
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung	
Zielgruppen	Behörden, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Fachbereiche, heimische Unternehmen, IT NRW, Rats- und Ausschussmitglieder	
Verantwortliche Person(en)	Lohmann, Martina	

Teilergebnisplan Produkt 010601 Finanzen und Rechnungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	113.970,07	131.638,50	166.500,00	169.800,00	173.100,00	176.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.700,00	29.900,00	32.500,00	32.800,00	33.200,00	33.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	145.670,07	167.538,50	205.000,00	208.600,00	212.300,00	215.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-145.544,07	-167.538,50	-205.000,00	-208.600,00	-212.300,00	-215.900,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-145.544,07	-167.538,50	-205.000,00	-208.600,00	-212.300,00	-215.900,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-145.544,07	-167.538,50	-205.000,00	-208.600,00	-212.300,00	-215.900,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-145.544,07	-167.538,50	-205.000,00	-208.600,00	-212.300,00	-215.900,00

Teilfinanzplan Produkt 010601 Finanzen und Rechnungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	109.765,86	131.638,50	166.500,00	169.800,00	173.100,00	176.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.774,00	86.600,00	35.200,00	17.500,00	17.800,00	18.200,00
15	- Sonstige Auszahlungen	16.398,20	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.938,06	224.238,50	207.700,00	193.300,00	196.900,00	200.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-140.938,06	-224.238,50	-207.700,00	-193.300,00	-196.900,00	-200.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010602 Finanzbuchhaltung und Zahlstelle

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010602	Finanzbuchhaltung und Zahlstelle
Kurzbeschreibung	Vollstreckung, Führung einer Niederschlagungsliste, Abwicklung von baren und unbaren Ein- und Auszahlungen, Abwicklung des Kassenwesens für die gesamte Verwaltung und der Eigenbetriebe, Anlagen- und Geschäftsbuchhaltung, Sicherstellung der Kassenliquidität	
Ziele	Einhaltung von Zahlungszielen in 95 % der Fälle	
Auftragsgrundlagen	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, VwVG	
Zielgruppen	BürgerInnen, Gewerbetreibende, Verwaltung der Stadt Ennigerloh	
Verantwortliche Person(en)	Lohmann, Martina	

Teilergebnisplan Produkt 010602 Finanzbuchhaltung und Zahlstelle

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.520,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.085,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.844,02	31.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.720,56	800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
10	= Ordentliche Erträge	204.170,20	32.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
11	- Personalaufwendungen	448.954,76	483.651,00	476.000,00	485.500,00	495.100,00	504.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233,93	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.499,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	472.688,30	483.851,00	476.500,00	486.000,00	495.600,00	505.100,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-268.518,10	-451.751,00	-436.400,00	-445.900,00	-455.500,00	-465.000,00
19	+ Finanzerträge	62.601,93	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.346,92	5.300,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	59.255,01	-5.300,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-209.263,09	-457.051,00	-442.500,00	-452.000,00	-461.600,00	-471.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-209.263,09	-457.051,00	-442.500,00	-452.000,00	-461.600,00	-471.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-209.263,09	-457.051,00	-442.500,00	-452.000,00	-461.600,00	-471.100,00

Teilfinanzplan Produkt 010602 Finanzbuchhaltung und Zahlstelle

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.017,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.085,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.192,04	31.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.513,25	800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	62.601,93	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.410,01	32.100,00	90.100,00	90.100,00	90.100,00	90.100,00
10	- Personalauszahlungen	448.003,25	483.651,00	476.000,00	485.500,00	495.100,00	504.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	233,93	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.397,53	5.300,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00	56.100,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.028,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	452.663,11	489.151,00	532.600,00	542.100,00	551.700,00	561.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-301.253,10	-457.051,00	-442.500,00	-452.000,00	-461.600,00	-471.100,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 010602 Finanzbuchhaltung und Zahlstelle

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 010603 Steuern

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010603	Steuern
Kurzbeschreibung	Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens der Grundsteuer, Gewerbesteuer einschl. Zinsfestsetzung nach § 233 a AO, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Erhebung von Grundbesitzabgaben (Grundsteuer A und B) Müllabfuhrgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Gebühren für Wasser- und Bodenverbände sowie Kanalbenutzungsgebühren	
Ziele	Erstellung von Bescheiden innerhalb von 3 Wochen nach Eingang der notwendigen Unterlagen in 90 % aller Fälle.	
Auftragsgrundlagen	GO, KomHVO, GewG, GrstG, AO, KAG, Satzungen	
Zielgruppen	Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende, Hundehalter, Bestattungspflichtige	
Verantwortliche Person(en)	Lohmann, Martina	

Teilergebnisplan Produkt 010603 Steuern

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.549,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.581,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	133.374,67	227.934,00	287.600,00	293.500,00	299.200,00	305.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	133.374,67	227.934,00	287.600,00	293.500,00	299.200,00	305.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.792,92	-227.934,00	-287.600,00	-293.500,00	-299.200,00	-305.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-130.792,92	-227.934,00	-287.600,00	-293.500,00	-299.200,00	-305.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-130.792,92	-227.934,00	-287.600,00	-293.500,00	-299.200,00	-305.000,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	21.280,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-152.072,97	-227.934,00	-287.600,00	-293.500,00	-299.200,00	-305.000,00

Teilfinanzplan Produkt 010603 Steuern

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	31.962,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.549,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.996,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	132.624,22	227.934,00	287.600,00	293.500,00	299.200,00	305.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.624,22	227.934,00	287.600,00	293.500,00	299.200,00	305.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-96.627,48	-227.934,00	-287.600,00	-293.500,00	-299.200,00	-305.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.534,51	93.800,00	93.900,00	93.700,00	87.700,00	85.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	312.150,26	307.947,10	335.147,54	316.032,11	313.975,40	313.975,40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.737,91	4.960,00	4.960,00	4.960,00	860,00	460,00
10	= Ordentliche Erträge	411.169,93	406.707,10	434.007,54	414.692,11	402.535,40	399.935,40
11	- Personalaufwendungen	708.199,67	842.656,50	904.200,00	922.100,00	940.100,00	958.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.467,49	274.150,00	444.830,00	247.680,00	248.330,00	248.330,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	122.721,12	126.800,00	142.900,00	142.600,00	131.800,00	128.700,00
15	- Transferaufwendungen	4.640,00	5.800,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	339.685,38	343.433,60	362.900,00	360.900,00	360.900,00	360.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.530.713,66	1.592.840,10	1.855.850,00	1.674.300,00	1.682.150,00	1.697.150,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.119.543,73	-1.186.133,00	-1.421.842,46	-1.259.607,89	-1.279.614,60	-1.297.214,60
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.119.543,73	-1.186.133,00	-1.421.842,46	-1.259.607,89	-1.279.614,60	-1.297.214,60
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.119.543,73	-1.186.133,00	-1.421.842,46	-1.259.607,89	-1.279.614,60	-1.297.214,60
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.119.543,73	-1.186.133,00	-1.421.842,46	-1.259.607,89	-1.279.614,60	-1.297.214,60

Teilfinanzplan Produktgruppe 0107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.363,92	307.947,10	335.147,54	316.032,11	313.975,40	313.975,40
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	327,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	315,95	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.427,12	308.407,10	335.607,54	316.492,11	314.435,40	314.435,40
10	- Personalauszahlungen	707.558,34	842.656,50	904.200,00	922.100,00	940.100,00	958.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375.382,39	274.150,00	444.830,00	247.680,00	248.330,00	248.330,00
14	- Transferauszahlungen	1.200,00	5.800,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
15	- Sonstige Auszahlungen	336.993,04	343.493,60	362.960,00	360.960,00	360.960,00	360.960,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.421.133,77	1.466.100,10	1.713.010,00	1.531.760,00	1.550.410,00	1.568.510,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.110.706,65	-1.157.693,00	-1.377.402,46	-1.215.267,89	-1.235.974,60	-1.254.074,60
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.990,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	143.895,67	3.372.036,03	1.354.079,87	1.900.442,24	2.439.271,50	1.939.821,50
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.740,00	31.600,00	59.300,00	79.400,00	72.700,00	52.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	167.625,67	3.653.636,03	1.663.379,87	2.229.842,24	2.761.971,50	2.242.721,50
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	1.343.479,34	9.097.600,00	6.686.910,00	4.975.000,00 (1.610.000,00)	2.600.000,00 (1.110.000,00)	2.450.000,00 (1.610.000,00)
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	224.638,78	1.163.300,00	1.545.000,00	825.000,00 (1.515.000,00)	750.000,00 (750.000,00)	750.000,00 (750.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	160.574,81	3.500,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	1.728.692,93	10.264.400,00	8.237.910,00	5.803.500,00 (3.125.000,00)	3.353.500,00 (1.860.000,00)	3.203.500,00 (2.360.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.561.067,26	-6.610.763,97	-6.574.530,13	-3.573.657,76	-591.528,50	-960.778,50

Teilfinanzplan Produktgruppe 0107 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-3.125.000,00)	(-1.860.000,00)	(-2.360.000,00)



Teilplan Produkt 010701 Grundstücksmanagement

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	010701	Grundstücksmanagement
Kurzbeschreibung	Erwerb, Verkauf, Verwaltung und Bewirtschaftung von bebauten und unbebauten Grundstücken; Verpachtungen; Erbbaurechte; Verwaltung von grundstücksbezogenen Rechten und Lasten, Kostenerstattungsbeiträgen für Ausgleichsmaßnahmen	
Ziele	Verkauf von ca. 40 Grundstücken in verschiedenen Baugebieten.	
Auftragsgrundlagen	BauGB; BGB; Verträge	
Zielgruppen	Bauherren und Interessenten, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Erbbauberechtigte, Gewerbesuchende, Gewerbetreibende	
Verantwortliche Person(en)	Sonntag, Jonas	

Teilergebnisplan Produkt 010701 Grundstücksmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.213,14	283.187,10	309.780,14	290.664,71	288.608,00	288.608,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	270.214,14	283.187,10	309.780,14	290.664,71	288.608,00	288.608,00
11	- Personalaufwendungen	71.649,31	81.270,00	83.100,00	84.700,00	86.400,00	88.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.174,04	125.000,00	26.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	216.715,62	226.552,40	227.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	296.538,97	432.822,40	350.020,00	326.620,00	328.320,00	329.920,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.324,83	-149.635,30	-40.239,86	-35.955,29	-39.712,00	-41.312,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.324,83	-149.635,30	-40.239,86	-35.955,29	-39.712,00	-41.312,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-26.324,83	-149.635,30	-40.239,86	-35.955,29	-39.712,00	-41.312,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-26.324,83	-149.635,30	-40.239,86	-35.955,29	-39.712,00	-41.312,00

Teilfinanzplan Produkt 010701 Grundstücksmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.426,80	283.187,10	309.780,14	290.664,71	288.608,00	288.608,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.427,80	283.187,10	309.780,14	290.664,71	288.608,00	288.608,00
10	- Personalauszahlungen	71.328,65	81.270,00	83.100,00	84.700,00	86.400,00	88.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.152,34	125.000,00	26.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
15	- Sonstige Auszahlungen	213.107,28	226.552,40	227.500,00	227.500,00	227.500,00	227.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.588,27	432.822,40	337.620,00	314.220,00	315.920,00	317.520,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.160,47	-149.635,30	-27.839,86	-23.555,29	-27.312,00	-28.912,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	143.895,67	3.372.036,03	1.354.079,87	1.900.442,24	2.439.271,50	1.939.821,50
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.740,00	31.600,00	59.300,00	79.400,00	72.700,00	52.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	147.635,67	3.403.636,03	1.413.379,87	1.979.842,24	2.511.971,50	1.992.721,50
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	1.343.479,34	9.097.600,00	6.686.910,00	4.975.000,00 (1.610.000,00)	2.600.000,00 (1.110.000,00)	2.450.000,00 (1.610.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.913,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 010701 Grundstücksmanagement										
Stadt Ennigerloh										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	1.347.392,81		9.097.600,00	6.686.910,00	4.975.000,00 (1.610.000,00)	2.600.000,00 (1.110.000,00)	2.450.000,00 (1.610.000,00)		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.199.757,14		-5.693.963,97	-5.273.530,13	-2.995.157,76 (-1.610.000,00)	-88.028,50 (-1.110.000,00)	-457.278,50 (-1.610.000,00)		
Stadt Ennigerloh										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0901020009	ISEK Umlegungsverfahren	58.328,21	-456.500,00	136.000,00	150.000,00	2.100.000,00	0,00	650.000,00	-78.941,34	2.807.058,66
	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.515.600,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	1.883.942,51	2.083.942,51
	24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	58.328,21	1.059.100,00	186.000,00	150.000,00	2.150.000,00	50.000,00	700.000,00	1.805.001,17	4.891.001,17
1301010001	Renaturierung Angel und Zuflüsse	0,00	340.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	890.000,00
	24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	340.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	890.000,00
9909010201	Grunderwerb und Nebenkosten	1.273.846,84	7.358.500,00	3.750.910,00	4.180.000,00	1.225.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	12.075.610,65	19.351.520,65
	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.371,08	-15.371,08
	24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.269.933,37	7.358.500,00	3.750.910,00	4.180.000,00	1.225.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	12.068.450,86	19.344.360,86
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.913,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.159,79	7.159,79
9909010203	Schaffung von Ausgleichsmaßnahmen	11.477,76	307.400,00	140.700,00	0,00	20.600,00	27.300,00	47.100,00	719.938,41	955.638,41
	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
	21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.740,00	31.600,00	59.300,00	0,00	79.400,00	72.700,00	52.900,00	93.468,00	357.768,00
	24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.217,76	340.000,00	200.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	814.406,41	1.314.406,41
9909010205	Verkauf von Grundstücken	37.916,12	-1.855.436,03	-1.225.896,87	0,00	-800.442,24	-709.271,50	-489.821,50	-3.527.227,81	-6.898.855,92
	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-37.916,12	1.855.436,03	1.225.896,87	0,00	800.442,24	709.271,50	489.821,50	3.527.227,81	6.898.855,92
	24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.715.467,63
9909010207	Erwerb von Gewerbegrundstücken	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	1.500.000,00	1.300.000,00	500.000,00	0,00	5.300.000,00
	24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	1.500.000,00	1.300.000,00	500.000,00	0,00	5.300.000,00
9909010208	Verkauf von Gewerbegrundstücken	0,00	0,00	-78.183,00	0,00	-1.050.000,00	-1.680.000,00	-1.400.000,00	0,00	-4.208.183,00
	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	78.183,00	0,00	1.050.000,00	1.680.000,00	1.400.000,00	0,00	4.208.183,00
Gesamtsumme		1.381.568,93	5.693.963,97	5.273.530,13	4.330.000,00	2.995.157,76	88.028,50	457.278,50	9.529.379,91	18.197.178,80



Teilplan Produkt 010702 Gebäudemanagement

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Grundstücks- und Gebäudemanagement
Produkt	010702	Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung Bau, Entwurf und Unterhaltung eigener Hochbauten, Auftragsvergabe, Kostenkontrolle, Abrechnungen, Bauleitung, Bauabnahme, Honorarprüfungen, Gebäude- und Bauunterhaltung inkl. Energiewirtschaft, Haus- und Objektverwaltung (Bewirtschaftung der Dienstgebäude und -räume sowie städt. Gebäude), Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Mieten/Pachten und Gestattungsverträgen.

Ziele Transparenz der Gesamtaufwendungen und -erträge zwecks Optimierung der einzelnen Positionen.

Auftragsgrundlagen VOB, VOL, DIN-V, BGB, Verträge, HOAI

Zielgruppen Eigenbetriebe, externe und interne Raumnutzer, Schueln, Sozialeinrichtungen

Verantwortliche Person(en) Sonntag, Jonas

Teilergebnisplan Produkt 010702 Gebäudemanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.534,51	93.800,00	93.900,00	93.700,00	87.700,00	85.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.937,12	24.760,00	25.367,40	25.367,40	25.367,40	25.367,40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.736,91	4.960,00	4.960,00	4.960,00	860,00	460,00
10	= Ordentliche Erträge	140.955,79	123.520,00	124.227,40	124.027,40	113.927,40	111.327,40
11	- Personalaufwendungen	636.550,36	761.386,50	821.100,00	837.400,00	853.700,00	870.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	347.293,45	149.150,00	418.830,00	246.680,00	247.330,00	247.330,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	122.721,12	126.800,00	130.500,00	130.200,00	119.400,00	116.300,00
15	- Transferaufwendungen	4.640,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.969,76	116.881,20	135.400,00	133.400,00	133.400,00	133.400,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.234.174,69	1.160.017,70	1.505.830,00	1.347.680,00	1.353.830,00	1.367.230,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.093.218,90	-1.036.497,70	-1.381.602,60	-1.223.652,60	-1.239.902,60	-1.255.902,60
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.093.218,90	-1.036.497,70	-1.381.602,60	-1.223.652,60	-1.239.902,60	-1.255.902,60
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.093.218,90	-1.036.497,70	-1.381.602,60	-1.223.652,60	-1.239.902,60	-1.255.902,60
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.093.218,90	-1.036.497,70	-1.381.602,60	-1.223.652,60	-1.239.902,60	-1.255.902,60

Teilfinanzplan Produkt 010702 Gebäudemanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.937,12	24.760,00	25.367,40	25.367,40	25.367,40	25.367,40
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	327,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	314,95	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.999,32	25.220,00	25.827,40	25.827,40	25.827,40	25.827,40
10	- Personalauszahlungen	636.229,69	761.386,50	821.100,00	837.400,00	853.700,00	870.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	367.230,05	149.150,00	418.830,00	246.680,00	247.330,00	247.330,00
14	- Transferauszahlungen	1.200,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	123.885,76	116.941,20	135.460,00	133.460,00	133.460,00	133.460,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.128.545,50	1.033.277,70	1.375.390,00	1.217.540,00	1.234.490,00	1.250.990,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.085.546,18	-1.008.057,70	-1.349.562,60	-1.191.712,60	-1.208.662,60	-1.225.162,60
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.990,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00

Teilfinanzplan Produkt 010702 Gebäudemanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.990,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	224.638,78	1.163.300,00	1.545.000,00	825.000,00 (1.515.000,00)	750.000,00 (750.000,00)	750.000,00 (750.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	156.661,34	3.500,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	381.300,12	1.166.800,00	1.551.000,00	828.500,00 (1.515.000,00)	753.500,00 (750.000,00)	753.500,00 (750.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-361.310,12	-916.800,00	-1.301.000,00	-578.500,00 (-1.515.000,00)	-503.500,00 (-750.000,00)	-503.500,00 (-750.000,00)

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0107020002 bewegliches Vermögen - Hausmeisterausstattung	0,00	3.500,00	6.000,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	20.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.500,00	6.000,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	20.000,00
0107020007 Baumaßnahme Rathaus	143.119,44	413.300,00	795.000,00	765.000,00	75.000,00	0,00	0,00	643.113,53	1.549.979,77
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.600,00	20.600,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.119,44	413.300,00	795.000,00	765.000,00	75.000,00	0,00	0,00	663.713,53	1.570.579,77
0107020010 Photovoltaik / - thermie auf städtischen Dächern	9.520,00	500.000,00	500.000,00	2.250.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	509.520,00	2.509.520,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	1.250.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.520,00	750.000,00	750.000,00	2.250.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	759.520,00	3.759.520,00
0200010601 Katastrophenschutz	136.520,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.520,91	136.520,91
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.943,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.943,67	43.943,67
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.577,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.577,24	92.577,24
0206010006 Feuerwehrausstattung und Rettungsgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.070,73	10.070,73
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.070,73	10.070,73
0302040003 Umbau und Neubau Gesamtschule SO Berliner Straße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.551,17	208.551,17
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.551,17	208.551,17
0302040005 Umbau Fachklassentrakt und SEK II Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.214.669,30	2.214.669,30
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.214.669,30	2.214.669,30
1700050301 Turnhalle Mosaikschule Standort Zur Windmühle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.807,91	58.807,91
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.807,91	58.807,91
1700050501 Turnhalle Gesamtschule Ludgerusstraße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.548,92	26.548,92
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.548,92	26.548,92
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	64.084,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.496,13	135.184,41
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.231,96	2.231,96

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	64.084,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.728,09	137.416,37
9909010205 Verkauf von Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Summe	-8.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.471,21	60.471,21
Gesamtsumme	344.254,45	916.800,00	1.301.000,00	3.015.000,00	578.500,00	503.500,00	503.500,00	4.006.268,81	6.930.323,33



Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265.439,17	260.200,00	265.600,00	265.600,00	265.600,00	265.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	172.741,37	210.000,00	191.000,00	185.760,00	186.000,00	186.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097,26	11.500,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.520,53	36.600,00	11.500,00	26.500,00	26.500,00	11.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.829,83	32.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
10	= Ordentliche Erträge	486.628,16	550.500,00	511.650,00	521.410,00	521.650,00	506.650,00
11	- Personalaufwendungen	937.118,68	1.082.025,00	1.220.000,00	1.244.200,00	1.268.500,00	1.292.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	470.108,18	562.744,54	581.170,00	504.870,00	504.870,00	504.870,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	387.090,84	383.100,00	433.800,00	425.200,00	418.700,00	406.300,00
15	- Transferaufwendungen	2.619,50	7.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.081,09	214.480,00	271.980,00	130.980,00	206.980,00	130.980,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.917.018,29	2.249.349,54	2.517.450,00	2.315.750,00	2.409.550,00	2.345.350,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.430.390,13	-1.698.849,54	-2.005.800,00	-1.794.340,00	-1.887.900,00	-1.838.700,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.430.390,13	-1.698.849,54	-2.005.800,00	-1.794.340,00	-1.887.900,00	-1.838.700,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.430.390,13	-1.698.849,54	-2.005.800,00	-1.794.340,00	-1.887.900,00	-1.838.700,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.430.390,13	-1.698.849,54	-2.005.800,00	-1.794.340,00	-1.887.900,00	-1.838.700,00

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	760,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.333,99	210.000,00	191.000,00	185.760,00	186.000,00	186.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097,26	11.500,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.662,74	36.600,00	11.500,00	26.500,00	26.500,00	11.500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.173,74	32.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.027,73	291.300,00	247.050,00	256.810,00	257.050,00	242.050,00
10	- Personalauszahlungen	914.694,67	1.082.025,00	1.220.000,00	1.244.200,00	1.268.500,00	1.292.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	488.400,24	562.744,54	581.170,00	504.870,00	504.870,00	504.870,00
14	- Transferauszahlungen	2.619,50	7.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	121.204,66	214.480,00	271.980,00	130.980,00	206.980,00	130.980,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.526.919,07	1.866.249,54	2.083.650,00	1.890.550,00	1.990.850,00	1.939.050,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.288.891,34	-1.574.949,54	-1.836.600,00	-1.633.740,00	-1.733.800,00	-1.697.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	156.288,39	1.712.000,00	222.000,00	1.742.000,00	2.492.000,00	1.892.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.710,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.998,39	1.704.500,00	222.000,00	1.742.000,00	2.492.000,00	1.892.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	359.638,72	3.111.100,00	455.000,00	5.060.000,00 (5.030.000,00)	7.230.000,00 (7.200.000,00)	4.880.000,00 (4.800.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	225.821,55	920.700,00	893.200,00	1.337.200,00 (74.000,00)	549.700,00 (74.000,00)	49.700,00 (74.000,00)
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	585.460,27	4.031.800,00	1.348.200,00	6.397.200,00 (5.104.000,00)	7.779.700,00 (7.274.000,00)	4.929.700,00 (4.874.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-423.461,88	-2.327.300,00	-1.126.200,00	-4.655.200,00 (-5.104.000,00)	-5.287.700,00 (-7.274.000,00)	-3.037.700,00 (-4.874.000,00)



Teilergebnisplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.673,00	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.791,64	11.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.771,55	32.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
10	= Ordentliche Erträge	23.236,19	55.200,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
11	- Personalaufwendungen	347.536,92	340.861,50	435.200,00	443.800,00	452.500,00	461.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.845,13	75.000,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.546,78	1.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.997,16	16.800,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	383.925,99	434.261,50	490.380,00	498.980,00	507.680,00	514.980,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.408,50	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.751,25	11.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.173,74	32.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.333,49	55.200,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
10	- Personalauszahlungen	338.600,99	340.861,50	435.200,00	443.800,00	452.500,00	461.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.217,19	75.000,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.866,54	16.800,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.684,72	432.661,50	488.880,00	497.480,00	506.180,00	514.780,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-344.351,23	-377.461,50	-437.880,00	-446.480,00	-455.180,00	-463.780,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.318,50	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.318,50	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.318,50	-15.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 020101 Ordnungswesen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Ordnungswesen
Kurzbeschreibung	Allg. Gefahrenabwehr, Erlass ordnungsbehördlicher Verordnungen, allg. Ordnungswidrigkeitenverfahren, Gewährleistung der öffentl. Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen z.B. Sprengstoffangelegenheiten, Jugendschutz, Bestattungsmaßnahmen, Unterbringung psychisch kranker Personen, Hundeerfassung, Unterbringung von Fundtieren, Maßnahmen nach dem Ladenöffnungsgesetz.	
Ziele	1. Umsetzung des Konzeptes Sicherheit, Ordnung und Sauberkeit	
Auftragsgrundlagen	OBG, OWIG, PschKG, LImSCHG, JuschG	
Zielgruppen	Allgemeinheit, Anlieger, Behörden, BürgerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh.	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 020101 Ordnungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.673,00	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.791,64	11.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.771,55	32.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
10	= Ordentliche Erträge	23.236,19	55.200,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
11	- Personalaufwendungen	347.536,92	340.861,50	435.200,00	443.800,00	452.500,00	461.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.845,13	75.000,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.546,78	1.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.997,16	16.800,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	383.925,99	434.261,50	490.380,00	498.980,00	507.680,00	514.980,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-360.689,80	-379.061,50	-439.380,00	-447.980,00	-456.680,00	-463.980,00

Teilfinanzplan Produkt 020101 Ordnungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.408,50	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.751,25	11.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.173,74	32.200,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.333,49	55.200,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
10	- Personalauszahlungen	338.600,99	340.861,50	435.200,00	443.800,00	452.500,00	461.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.217,19	75.000,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.866,54	16.800,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00	9.180,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.684,72	432.661,50	488.880,00	497.480,00	506.180,00	514.780,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-344.351,23	-377.461,50	-437.880,00	-446.480,00	-455.180,00	-463.780,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.318,50	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.318,50	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.318,50	-15.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0200010601 Katastrophenschutz	0,00	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	35.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	35.000,00
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	7.318,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.318,50	8.612,92
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.318,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.318,50	8.612,92
Gesamtsumme	7.318,50	15.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.318,50	43.612,92



Teilergebnisplan Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.150,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	= Ordentliche Erträge	8.150,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
11	- Personalaufwendungen	18.953,91	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.953,91	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.140,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.140,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	- Personalauszahlungen	17.360,75	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.360,75	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.220,75	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 020201 Gewerbe

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Gewerbewesen
Produkt	020201	Gewerbe
Kurzbeschreibung	An-, Um- und Abmeldung von Gewerbebetrieben, Auskünfte, Makler-, Reise-, Versteigerer- und Bewachungsgewerbe, Überwachung sonstiger erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe und Veranstaltungen, Festsetzung von Erlaubnissen von Märkten und Veranstaltungen, Bekämpfung der Schwarzarbeit, Überwachung erlaubnisfreier Gewerbe; Widerruf von Erlaubnissen, Betriebsschließungen, Ordnungsverfügungen und Bußgeldverfahren; Überwachung der Gaststätten, Gaststättenerlaubnisse; Gestattungen Spielhallenerlaubnisse	
Ziele	1. Erteilung von Genehmigungen/Erlaubnissen innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Vorliegen sämtlicher entscheidungsrelevanter Unterlagen.	
Auftragsgrundlagen	GewO, GastG, OBG	
Zielgruppen	Behörden, BürgerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Gewerbesuchende, Gewerbetreibende, heimische Unternehmen	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 020201 Gewerbe

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.150,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	= Ordentliche Erträge	8.150,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
11	- Personalaufwendungen	18.953,91	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.953,91	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-10.803,91	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00

Teilfinanzplan Produkt 020201 Gewerbe

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.140,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.140,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	- Personalauszahlungen	17.360,75	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.360,75	78.718,50	16.500,00	16.800,00	17.100,00	17.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.220,75	-68.718,50	-6.500,00	-6.800,00	-7.100,00	-7.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0203 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
11	- Personalaufwendungen	34.106,33	34.681,50	31.600,00	32.300,00	33.000,00	33.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.062,49	20.000,00	45.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.019,72	4.800,00	5.200,00	5.200,00	4.400,00	2.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.991,59	42.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.180,13	101.981,50	104.300,00	95.000,00	94.900,00	93.300,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0203 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
10	- Personalauszahlungen	31.593,93	34.681,50	31.600,00	32.300,00	33.000,00	33.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.971,71	20.000,00	45.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.991,59	42.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.557,23	97.181,50	99.100,00	89.800,00	90.500,00	91.100,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-75.557,23	-96.081,50	-98.900,00	-89.600,00	-90.300,00	-90.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.390,53	156.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.390,53	156.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.390,53	-156.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00



Teilplan Produkt 020301 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	020301	Verkehrsangelegenheiten
Kurzbeschreibung	Vorbereitende Maßnahmen zur Regelung des ruhenden Verkehrs, Überwachung des ruhenden Verkehrs, Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsanzeigen und -tatbeständen bis hin zum abschließenden Verfahren beim Amtsgericht, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen.	
Ziele	1. Tägliche Kontrolle des ruhenden Verkehrs in Ennigerloh und den Ortsteilen.	
Auftragsgrundlagen	StVG, StVO, OBG, OWiG, VwVG	
Zielgruppen	Allgemeinheit, Anlieger, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, StraßenbenutzerInnen, VerkehrsteilnehmerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 020301 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
11	- Personalaufwendungen	34.106,33	34.681,50	31.600,00	32.300,00	33.000,00	33.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.062,49	20.000,00	45.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.019,72	4.800,00	5.200,00	5.200,00	4.400,00	2.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.991,59	42.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.180,13	101.981,50	104.300,00	95.000,00	94.900,00	93.300,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-83.180,13	-100.881,50	-104.100,00	-94.800,00	-94.700,00	-93.100,00

Teilfinanzplan Produkt 020301 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
10	- Personalauszahlungen	31.593,93	34.681,50	31.600,00	32.300,00	33.000,00	33.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.971,71	20.000,00	45.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	30.991,59	42.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.557,23	97.181,50	99.100,00	89.800,00	90.500,00	91.100,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-75.557,23	-96.081,50	-98.900,00	-89.600,00	-90.300,00	-90.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.390,53	156.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.390,53	156.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.390,53	-156.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
9912010102 Verkehrsbeschilderung	5.390,53	156.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	165.069,32	195.066,92
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.390,53	156.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	165.069,32	195.066,92
Gesamtsumme	5.390,53	156.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	165.069,32	195.066,92



Teilergebnisplan Produktgruppe 0204 Bürgerbetreuung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.172,30	163.000,00	143.000,00	137.760,00	138.000,00	138.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097,26	11.500,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.778,60	13.500,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
10	= Ordentliche Erträge	178.048,16	188.000,00	158.850,00	153.610,00	153.850,00	153.850,00
11	- Personalaufwendungen	321.395,91	408.996,00	535.600,00	546.400,00	557.000,00	567.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.835,90	97.744,54	102.770,00	102.770,00	102.770,00	102.770,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.142,27	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	428.374,08	512.740,54	646.370,00	657.170,00	667.770,00	678.370,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-250.325,92	-324.740,54	-487.520,00	-503.560,00	-513.920,00	-524.520,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-250.325,92	-324.740,54	-487.520,00	-503.560,00	-513.920,00	-524.520,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-250.325,92	-324.740,54	-487.520,00	-503.560,00	-513.920,00	-524.520,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-250.325,92	-324.740,54	-487.520,00	-503.560,00	-513.920,00	-524.520,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0204 Bürgerbetreuung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.565,30	163.000,00	143.000,00	137.760,00	138.000,00	138.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097,26	11.500,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00	12.550,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.858,60	13.500,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.521,16	188.000,00	158.850,00	153.610,00	153.850,00	153.850,00
10	- Personalauszahlungen	315.102,98	408.996,00	535.600,00	546.400,00	557.000,00	567.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.383,14	97.744,54	102.770,00	102.770,00	102.770,00	102.770,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.139,92	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.626,04	512.740,54	646.370,00	657.170,00	667.770,00	678.370,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-243.104,88	-324.740,54	-487.520,00	-503.560,00	-513.920,00	-524.520,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Bürgerbetreuung
Produkt	020401	Bürgerservice
Kurzbeschreibung	Melderegister, Auskünfte, Anmeldungen / Ummeldungen / Abmeldungenm, Aufenthalts- und Meldebescheinigungen, Beglaubigungen, Fahrzeugabmeldungen, Fundangelegenheiten, Erfassung Wehrpflichtiger, Ausstellen und Änderung bei Ausweisen und Pässen, Führungszeugnisse, Behördliche Namensänderungen, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Reiseausweise, Annahme von Wohngeldanträgen und Prüfung auf deren Vollständigkeit, Ausstellung von Fischereischeinen, Wehrrfassung, Verlängerung von Schwerbehindertenausweise, Herausgabe von Anträgen und Informationen.	
Ziele	Bürgerfreundliche, zentrale und fachkompetente Servicestelle mit einer max. Wartezeit von 15 Minuten.	
Auftragsgrundlagen	MG NRW, PAusweisG, BZRG	
Zielgruppen	Allgemeinheit, Behörden, BürgerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, MitarbeiterInnen	
Verantwortliche Person(en)	Köhler, Christian	

Teilergebnisplan Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.708,36	148.000,00	128.000,00	122.760,00	123.000,00	123.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	920,00	12.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
10	= Ordentliche Erträge	157.628,36	170.000,00	140.850,00	135.610,00	135.850,00	135.850,00
11	- Personalaufwendungen	210.689,49	295.312,50	413.200,00	421.600,00	429.800,00	438.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.835,90	97.744,54	102.770,00	102.770,00	102.770,00	102.770,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	313.525,39	392.057,04	516.970,00	525.370,00	533.570,00	541.770,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-155.897,03	-222.057,04	-376.120,00	-389.760,00	-397.720,00	-405.920,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-155.897,03	-222.057,04	-376.120,00	-389.760,00	-397.720,00	-405.920,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-155.897,03	-222.057,04	-376.120,00	-389.760,00	-397.720,00	-405.920,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-155.897,03	-222.057,04	-376.120,00	-389.760,00	-397.720,00	-405.920,00

Teilfinanzplan Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.101,36	148.000,00	128.000,00	122.760,00	123.000,00	123.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.000,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	12.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.101,36	170.000,00	140.850,00	135.610,00	135.850,00	135.850,00
10	- Personalauszahlungen	205.496,35	295.312,50	413.200,00	421.600,00	429.800,00	438.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.383,14	97.744,54	102.770,00	102.770,00	102.770,00	102.770,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.879,49	392.057,04	516.970,00	525.370,00	533.570,00	541.770,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-149.778,13	-222.057,04	-376.120,00	-389.760,00	-397.720,00	-405.920,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 020402 Personenstandswesen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Bürgerbetreuung
Produkt	020402	Personenstandswesen

Kurzbeschreibung Entscheidung über den Antrag auf Eheschließung, Vornahme und Beurkundung der Eheschließung, Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen, Beurkundung und Beglaubigung von namensrechtlichen Erklärungen, Familienbuch, Lebenspartnerschaften, Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Entgegennahme von Vaterschaftsanerkennungen und Zustimmungen hierzu, Anlegen Familienbuch auf Antrag, Namensänderungen; Erstellung personenbezogener Daten zu Identifizierung eines Bürgers einschl. Feststellung der Staatsangehörigkeit, Berichtigung, Aktualisierung und Fortführung von Personenstandsbücher inkl. Archivierung der Unterlagen und einschl. der Testamentskartei

Ziele Bürgerfreundliche, zentrale und fachkompetente Servicestelle mit einer max. Wartezeit von 15 Minuten.

Auftragsgrundlagen BGB, PStG, EGBGB, BVFG, StAG, AuslG. internationales Privatrecht

Zielgruppen Behörden, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Gerichte

Verantwortliche Person(en) Köhler, Christian

Teilergebnisplan Produkt 020402 Personenstandswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.463,94	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097,26	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.858,60	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10	= Ordentliche Erträge	20.419,80	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
11	- Personalaufwendungen	110.706,42	113.683,50	122.400,00	124.800,00	127.200,00	129.600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.142,27	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	114.848,69	120.683,50	129.400,00	131.800,00	134.200,00	136.600,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.428,89	-102.683,50	-111.400,00	-113.800,00	-116.200,00	-118.600,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.428,89	-102.683,50	-111.400,00	-113.800,00	-116.200,00	-118.600,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-94.428,89	-102.683,50	-111.400,00	-113.800,00	-116.200,00	-118.600,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-94.428,89	-102.683,50	-111.400,00	-113.800,00	-116.200,00	-118.600,00

Teilfinanzplan Produkt 020402 Personenstandswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.463,94	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.097,26	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.858,60	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.419,80	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
10	- Personalauszahlungen	109.606,63	113.683,50	122.400,00	124.800,00	127.200,00	129.600,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.139,92	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.746,55	120.683,50	129.400,00	131.800,00	134.200,00	136.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-93.326,75	-102.683,50	-111.400,00	-113.800,00	-116.200,00	-118.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0205 Wahlen und Statistik

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	41.421,02	40.824,00	37.700,00	38.400,00	39.100,00	39.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.807,79	49.500,00	95.500,00	3.500,00	49.500,00	3.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.228,81	90.324,00	133.200,00	41.900,00	88.600,00	43.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0205 Wahlen und Statistik

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	38.331,43	40.824,00	37.700,00	38.400,00	39.100,00	39.900,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.830,30	49.500,00	95.500,00	3.500,00	49.500,00	3.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.161,73	90.324,00	133.200,00	41.900,00	88.600,00	43.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-32.330,77	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 020501 Wahlen und Statistik

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0205	Wahlen und Statistik
Produkt	020501	Wahlen und Statistik
Kurzbeschreibung	Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kreistags-, Gemeinerats-, Landrats- und Bürgermeisterwahlen sowie Einwohneranträge, Bürgerbegehren, Bürgerentscheide, Volksabstimmungen und Volksinitiativen. Erhebung, Prüfung, Sammlung und Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gem. den Vorgaben und Regelungen von Bund und Land, Volkszählungen	
Auftragsgrundlagen	Wahlgesetze, VZG, Gesetze über Bundes- und Landesstatistiken	
Zielgruppen	Allgemeinheit, Behörden, BürgerInnen, Landwirtschaftliche Betriebe, LDS, Parteien	
Verantwortliche Person(en)	Köhler, Christian	

Teilergebnisplan Produkt 020501 Wahlen und Statistik

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	41.421,02	40.824,00	37.700,00	38.400,00	39.100,00	39.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.807,79	49.500,00	95.500,00	3.500,00	49.500,00	3.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	44.228,81	90.324,00	133.200,00	41.900,00	88.600,00	43.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-35.397,85	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00

Teilfinanzplan Produkt 020501 Wahlen und Statistik

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.830,96	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	38.331,43	40.824,00	37.700,00	38.400,00	39.100,00	39.900,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.830,30	49.500,00	95.500,00	3.500,00	49.500,00	3.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.161,73	90.324,00	133.200,00	41.900,00	88.600,00	43.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-32.330,77	-80.324,00	-133.200,00	-26.900,00	-73.600,00	-43.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0206 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265.439,17	260.200,00	265.600,00	265.600,00	265.600,00	265.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.253,93	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.119,33	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	268.362,85	286.200,00	291.600,00	291.600,00	291.600,00	291.600,00
11	- Personalaufwendungen	173.704,59	177.943,50	163.400,00	166.500,00	169.800,00	173.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.364,66	370.000,00	388.900,00	322.600,00	322.600,00	322.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	380.524,34	376.700,00	427.100,00	418.500,00	412.800,00	403.900,00
15	- Transferaufwendungen	2.619,50	7.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.142,28	99.680,00	136.800,00	87.800,00	117.800,00	87.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	958.355,37	1.031.323,50	1.126.700,00	1.005.900,00	1.033.500,00	997.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0206 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	760,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.220,19	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.221,93	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.202,12	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
10	- Personalauszahlungen	173.704,59	177.943,50	163.400,00	166.500,00	169.800,00	173.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	344.828,20	370.000,00	388.900,00	322.600,00	322.600,00	322.600,00
14	- Transferauszahlungen	2.619,50	7.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	79.376,31	99.680,00	136.800,00	87.800,00	117.800,00	87.800,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.528,60	654.623,50	699.600,00	587.400,00	620.700,00	593.900,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-584.326,48	-627.623,50	-672.600,00	-560.400,00	-593.700,00	-566.900,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	156.288,39	1.712.000,00	222.000,00	1.742.000,00	2.492.000,00	1.892.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.710,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.998,39	1.704.500,00	222.000,00	1.742.000,00	2.492.000,00	1.892.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	359.638,72	3.111.100,00	455.000,00	5.060.000,00 (5.030.000,00)	7.230.000,00 (7.200.000,00)	4.880.000,00 (4.800.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	213.112,52	749.700,00	867.200,00	1.331.200,00 (74.000,00)	543.700,00 (74.000,00)	43.700,00 (74.000,00)
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	572.751,24	3.860.800,00	1.322.200,00	6.391.200,00 (5.104.000,00)	7.773.700,00 (7.274.000,00)	4.923.700,00 (4.874.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-410.752,85	-2.156.300,00	-1.100.200,00	-4.649.200,00 (-5.104.000,00)	-5.281.700,00 (-7.274.000,00)	-3.031.700,00 (-4.874.000,00)



Teilplan Produkt 020601 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0206	Feuer- und Bevölkerungsschutz
Produkt	020601	Feuer- und Bevölkerungsschutz
Kurzbeschreibung	Vorbeugender und abwehrender Brandschutz, Gefahrenabwehr, Brandsicherheitswachen bei Veranstaltungen, technische Hilfeleistungen, Brandschutzerziehung, Katastrophenschutz bzw. Großschadensereignisabwehr	
Ziele	1. Erreichung der Schutzziele des Brandschutzbedarfsplanes bei sämtlichen Einsätzen.	
Auftragsgrundlagen	BHKG NRW, VOL, Satzungen, Erlasse	
Zielgruppen	Allgemeinheit, BürgerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 020601 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265.439,17	260.200,00	265.600,00	265.600,00	265.600,00	265.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.253,93	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.119,33	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	268.362,85	286.200,00	291.600,00	291.600,00	291.600,00	291.600,00
11	- Personalaufwendungen	173.704,59	177.943,50	163.400,00	166.500,00	169.800,00	173.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.364,66	370.000,00	388.900,00	322.600,00	322.600,00	322.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	380.524,34	376.700,00	427.100,00	418.500,00	412.800,00	403.900,00
15	- Transferaufwendungen	2.619,50	7.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.142,28	99.680,00	136.800,00	87.800,00	117.800,00	87.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	958.355,37	1.031.323,50	1.126.700,00	1.005.900,00	1.033.500,00	997.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-689.992,52	-745.123,50	-835.100,00	-714.300,00	-741.900,00	-706.200,00

Teilfinanzplan Produkt 020601 Feuer- und Bevölkerungsschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	760,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.220,19	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.221,93	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.202,12	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
10	- Personalauszahlungen	173.704,59	177.943,50	163.400,00	166.500,00	169.800,00	173.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	344.828,20	370.000,00	388.900,00	322.600,00	322.600,00	322.600,00
14	- Transferauszahlungen	2.619,50	7.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	79.376,31	99.680,00	136.800,00	87.800,00	117.800,00	87.800,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.528,60	654.623,50	699.600,00	587.400,00	620.700,00	593.900,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-584.326,48	-627.623,50	-672.600,00	-560.400,00	-593.700,00	-566.900,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	156.288,39	1.712.000,00	222.000,00	1.742.000,00	2.492.000,00	1.892.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.710,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.998,39	1.704.500,00	222.000,00	1.742.000,00	2.492.000,00	1.892.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	359.638,72	3.111.100,00	455.000,00	5.060.000,00	7.230.000,00	4.880.000,00

Teilfinanzplan Produkt 020601 Feuer- und Bevölkerungsschutz									
Stadt Ennigerloh									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028		
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(5.030.000,00)	(7.200.000,00)	(4.800.000,00)		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	213.112,52	749.700,00	867.200,00	1.331.200,00	543.700,00	43.700,00		
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(74.000,00)	(74.000,00)	(74.000,00)		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	572.751,24	3.860.800,00	1.322.200,00	6.391.200,00	7.773.700,00	4.923.700,00		
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(5.104.000,00)	(7.274.000,00)	(4.874.000,00)		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und30)	-410.752,85	-2.156.300,00	-1.100.200,00	-4.649.200,00	-5.281.700,00	-3.031.700,00		
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-5.104.000,00)	(-7.274.000,00)	(-4.874.000,00)		
Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0206010001 Sanierung Feuerlöschteiche	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	53.409,25	174.521,90
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	53.409,25	174.521,90
0206010002 Neubau Feuerwehrgerätehaus Hoest	3.595,32	5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.508,06	88.756,69
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.595,32	5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.508,06	88.756,69
0206010003 Neubau Feuerwehrgerätehaus Ennigerloh	263.501,47	1.387.500,00	270.000,00	17.030.000,00	3.380.000,00	5.300.000,00	3.000.000,00	1.683.287,47	13.669.179,97
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.620.000,00	130.000,00	0,00	1.650.000,00	2.400.000,00	1.800.000,00	1.620.000,00	7.600.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	-7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.500,00	-7.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	263.501,47	3.000.000,00	400.000,00	17.030.000,00	5.030.000,00	7.200.000,00	4.800.000,00	3.295.787,47	20.761.679,97
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
0206010004 Feuerwehrgerätehaus Westkirchen	19.357,19	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.963,85	26.539,88
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.357,19	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.963,85	26.539,88
0206010005 Fahrzeuge Feuerwehr	58.779,82	260.000,00	640.000,00	204.000,00	1.286.000,00	0,00	0,00	1.834.644,16	4.047.976,69
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	9.504,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.780,82	260.000,00	640.000,00	204.000,00	1.286.000,00	0,00	0,00	1.849.648,16	4.072.480,69
0206010006 Feuerwehrausstattung und Rettungsgeräte	134.892,04	320.000,00	193.000,00	0,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	507.784,87	805.737,55
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.423,71	10.423,71
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.892,04	320.000,00	193.000,00	0,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	497.361,16	795.313,84
0206010007 Feuerwehrgerätehaus Enniger	3.420,43	67.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	70.527,09	145.527,09
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.420,43	67.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	70.527,09	145.527,09
0206010009 Funk- und Fernmeldegeräte	5.612,08	154.000,00	6.000,00	18.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	178.761,44	252.046,82
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.559,00	87.559,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.764,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.203,03	88.203,03
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.968,05	154.000,00	6.000,00	18.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	178.117,41	251.402,79

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0206010011 Feuerwehrgerätehaus Ostenfelde	15.000,28	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.791,55	28.791,55
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000,28	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.791,55	28.791,55
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.068,81	148.489,09
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.069,81	148.490,09
9900000003 Software	0,00	1.000,00	10.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	7.418,92	20.418,92
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	10.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	7.418,92	20.418,92
9900000004 EDV-Geräte	14.257,59	14.700,00	18.200,00	0,00	4.200,00	2.700,00	2.700,00	51.064,30	78.864,30
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.257,59	14.700,00	18.200,00	0,00	4.200,00	2.700,00	2.700,00	51.064,30	78.864,30
Gesamtsumme	518.415,22	2.248.300,00	1.192.200,00	17.252.000,00	4.741.200,00	5.373.700,00	3.123.700,00	4.629.229,77	19.486.850,45



Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.471.597,75	1.512.876,00	1.487.280,00	1.457.980,00	1.372.680,00	1.384.980,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.042,00	169.000,00	203.080,00	209.050,00	215.100,00	221.400,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.726,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.618.366,15	1.681.876,00	1.690.360,00	1.667.030,00	1.587.780,00	1.606.380,00
11	- Personalaufwendungen	892.953,63	940.842,00	1.069.700,00	1.090.900,00	1.111.800,00	1.133.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.953.508,10	1.766.300,00	2.116.450,00	2.057.450,00	2.070.450,00	2.084.730,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.247.514,19	1.226.600,00	1.287.700,00	1.216.600,00	1.071.300,00	1.037.700,00
15	- Transferaufwendungen	935.672,74	1.356.630,92	1.377.681,43	1.408.191,28	1.486.787,59	1.546.524,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.313,69	241.125,00	207.460,00	204.910,00	203.760,00	202.910,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.201.962,35	5.531.497,92	6.058.991,43	5.978.051,28	5.944.097,59	6.005.264,66
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.583.596,20	-3.849.621,92	-4.368.631,43	-4.311.021,28	-4.356.317,59	-4.398.884,66
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.583.596,20	-3.849.621,92	-4.368.631,43	-4.311.021,28	-4.356.317,59	-4.398.884,66
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-3.583.596,20	-3.849.621,92	-4.368.631,43	-4.311.021,28	-4.356.317,59	-4.398.884,66
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-3.583.596,20	-3.849.621,92	-4.368.631,43	-4.311.021,28	-4.356.317,59	-4.398.884,66

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	525.902,72	586.976,00	586.180,00	600.680,00	615.680,00	633.980,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.018,94	169.000,00	203.080,00	209.050,00	215.100,00	221.400,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664.219,66	755.976,00	789.260,00	809.730,00	830.780,00	855.380,00
10	- Personalauszahlungen	890.170,44	940.842,00	1.069.700,00	1.090.900,00	1.111.800,00	1.133.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.838.167,50	1.801.300,00	2.165.450,00	2.056.450,00	2.069.450,00	2.083.730,00
14	- Transferauszahlungen	868.468,95	1.356.630,92	1.377.681,43	1.408.191,28	1.486.787,59	1.546.524,66
15	- Sonstige Auszahlungen	168.503,81	241.125,00	207.460,00	204.910,00	203.760,00	202.910,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.765.310,70	4.339.897,92	4.820.291,43	4.760.451,28	4.871.797,59	4.966.564,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.101.091,04	-3.583.921,92	-4.031.031,43	-3.950.721,28	-4.041.017,59	-4.111.184,66
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.189,26	80.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.224,26	80.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.838.516,34	6.520.552,60	1.110.500,00	800.000,00 (900.000,00)	750.000,00 (450.000,00)	400.000,00 (400.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	250.120,71	709.190,00	584.400,00	613.400,00	349.400,00	339.200,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	2.088.637,05	7.229.742,60	1.694.900,00	1.413.400,00 (900.000,00)	1.099.400,00 (450.000,00)	739.200,00 (400.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-2.054.412,79	-7.149.291,60	-1.694.900,00	-1.413.400,00 (-900.000,00)	-1.099.400,00 (-450.000,00)	-739.200,00 (-400.000,00)



Teilergebnisplan Produktgruppe 0301 Grundschulen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.025.291,59	1.032.980,00	1.048.580,00	1.035.180,00	968.880,00	987.180,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.042,00	169.000,00	203.080,00	209.050,00	215.100,00	221.400,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.343,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.170.676,99	1.201.980,00	1.251.660,00	1.244.230,00	1.183.980,00	1.208.580,00
11	- Personalaufwendungen	356.936,30	361.368,00	330.800,00	337.500,00	343.800,00	350.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.110.868,07	905.400,00	1.030.050,00	998.050,00	997.050,00	996.330,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	619.940,42	610.100,00	634.500,00	595.800,00	491.500,00	480.500,00
15	- Transferaufwendungen	773.324,96	1.133.350,00	1.178.875,00	1.243.575,00	1.306.525,00	1.368.925,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.894,36	107.710,00	105.660,00	106.110,00	105.960,00	106.110,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.950.964,11	3.117.928,00	3.279.885,00	3.281.035,00	3.244.835,00	3.302.065,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.780.287,12	-1.915.948,00	-2.028.225,00	-2.036.805,00	-2.060.855,00	-2.093.485,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.780.287,12	-1.915.948,00	-2.028.225,00	-2.036.805,00	-2.060.855,00	-2.093.485,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.780.287,12	-1.915.948,00	-2.028.225,00	-2.036.805,00	-2.060.855,00	-2.093.485,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.780.287,12	-1.915.948,00	-2.028.225,00	-2.036.805,00	-2.060.855,00	-2.093.485,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0301 Grundschulen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	525.801,31	541.880,00	577.180,00	591.680,00	606.680,00	624.980,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.018,94	169.000,00	203.080,00	209.050,00	215.100,00	221.400,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	662.820,25	710.880,00	780.260,00	800.730,00	821.780,00	846.380,00
10	- Personalauszahlungen	356.703,13	361.368,00	330.800,00	337.500,00	343.800,00	350.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.084.183,52	931.400,00	1.080.050,00	998.050,00	997.050,00	996.330,00
14	- Transferauszahlungen	706.121,17	1.133.350,00	1.178.875,00	1.243.575,00	1.306.525,00	1.368.925,00
15	- Sonstige Auszahlungen	84.946,24	107.710,00	105.660,00	106.110,00	105.960,00	106.110,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.231.954,06	2.533.828,00	2.695.385,00	2.685.235,00	2.753.335,00	2.821.565,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.569.133,81	-1.822.948,00	-1.915.125,00	-1.884.505,00	-1.931.555,00	-1.975.185,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000,00	12.825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	12.825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	174.385,83	856.902,60	500.500,00	800.000,00 (900.000,00)	450.000,00 (450.000,00)	400.000,00 (400.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.534,20	385.050,00	448.900,00	490.900,00	226.900,00	216.700,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	230.920,03	1.241.952,60	949.400,00	1.290.900,00 (900.000,00)	676.900,00 (450.000,00)	616.700,00 (400.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-222.920,03	-1.229.127,60	-949.400,00	-1.290.900,00 (-900.000,00)	-676.900,00 (-450.000,00)	-616.700,00 (-400.000,00)



Teilergebnisplan Kostenträger 03010101 Mosaikgrundschule Hauptstandort

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.519,30	151.600,00	131.900,00	124.400,00	121.700,00	121.700,00
10	= Ordentliche Erträge	158.519,30	151.600,00	131.900,00	124.400,00	121.700,00	121.700,00
11	- Personalaufwendungen	92.759,17	94.311,00	61.800,00	63.000,00	64.200,00	65.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.390,45	221.850,00	264.150,00	249.150,00	249.150,00	249.150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	213.662,45	209.500,00	207.300,00	196.100,00	190.900,00	187.400,00
15	- Transferaufwendungen	11.433,86	9.780,00	9.905,00	9.905,00	9.905,00	9.905,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.875,07	28.930,00	31.280,00	31.280,00	31.280,00	31.280,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	601.121,00	564.371,00	574.435,00	549.435,00	545.435,00	543.135,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-442.601,70	-412.771,00	-442.535,00	-425.035,00	-423.735,00	-421.435,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-442.601,70	-412.771,00	-442.535,00	-425.035,00	-423.735,00	-421.435,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-442.601,70	-412.771,00	-442.535,00	-425.035,00	-423.735,00	-421.435,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-442.601,70	-412.771,00	-442.535,00	-425.035,00	-423.735,00	-421.435,00

Teilfinanzplan Kostenträger 03010101 Mosaikgrundschule Hauptstandort

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.205,23	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.205,23	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
10	- Personalauszahlungen	92.759,17	94.311,00	61.800,00	63.000,00	64.200,00	65.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	277.754,82	221.850,00	264.150,00	249.150,00	249.150,00	249.150,00
14	- Transferauszahlungen	11.433,86	9.780,00	9.905,00	9.905,00	9.905,00	9.905,00
15	- Sonstige Auszahlungen	32.712,17	28.930,00	31.280,00	31.280,00	31.280,00	31.280,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.660,02	354.871,00	367.135,00	353.335,00	354.535,00	355.735,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-399.454,79	-346.571,00	-358.835,00	-345.035,00	-346.235,00	-347.435,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.935,33	5.000,00	267.500,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.611,54	113.674,00	136.700,00	127.900,00	46.400,00	47.400,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.546,87	118.674,00	404.200,00	127.900,00	46.400,00	47.400,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-108.546,87	-117.909,00	-404.200,00	-127.900,00	-46.400,00	-47.400,00

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700040201 Mosaikschule HS Zur Windmühle	79.935,33	5.000,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.226,90	181.726,90
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.935,33	5.000,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.226,90	181.726,90
1700050301 Turnhalle Mosaikschule Standort Zur Windmühle	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.679,53	489.387,27
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.679,53	489.387,27
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	28.611,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.075,60	55.075,60
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.495,89	44.495,89

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.611,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.571,49	99.571,49
9900000003 Software	0,00	3.400,00	3.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	7.784,99	14.845,89
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,71	483,71
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.400,00	3.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	8.268,70	15.329,60
9900000004 EDV-Geräte	0,00	73.324,00	92.900,00	0,00	86.900,00	5.400,00	6.400,00	73.324,00	264.924,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	73.324,00	92.900,00	0,00	86.900,00	5.400,00	6.400,00	73.324,00	264.924,00
9903000001 bewegliches Vermögen - Schulen	0,00	36.185,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	36.185,00	196.185,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	765,00	765,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	36.950,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	36.950,00	196.950,00
Gesamtsumme	108.546,87	117.909,00	404.200,00	0,00	127.900,00	46.400,00	47.400,00	542.276,02	1.202.144,66



Teilergebnisplan Kostenträger 03010102 Jakobusgrundschule Hauptstandort

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.092,88	96.780,00	95.600,00	88.900,00	70.200,00	70.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	109.492,88	96.780,00	95.600,00	88.900,00	70.200,00	70.200,00
11	- Personalaufwendungen	53.041,87	52.069,50	58.800,00	60.000,00	61.000,00	62.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.218,74	110.500,00	122.700,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	105.322,59	103.100,00	110.100,00	99.200,00	79.000,00	78.600,00
15	- Transferaufwendungen	7.500,00	8.060,00	7.980,00	7.980,00	7.980,00	7.980,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.669,83	23.800,00	22.800,00	22.950,00	22.900,00	22.950,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	307.753,03	297.529,50	322.380,00	309.830,00	290.580,00	291.430,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-198.260,15	-200.749,50	-226.780,00	-220.930,00	-220.380,00	-221.230,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-198.260,15	-200.749,50	-226.780,00	-220.930,00	-220.380,00	-221.230,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-198.260,15	-200.749,50	-226.780,00	-220.930,00	-220.380,00	-221.230,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-198.260,15	-200.749,50	-226.780,00	-220.930,00	-220.380,00	-221.230,00

Teilfinanzplan Kostenträger 03010102 Jakobusgrundschule Hauptstandort

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.318,53	9.380,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.318,53	9.380,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
10	- Personalauszahlungen	53.041,87	52.069,50	58.800,00	60.000,00	61.000,00	62.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.822,80	110.500,00	122.700,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00
14	- Transferauszahlungen	7.500,00	8.060,00	7.980,00	7.980,00	7.980,00	7.980,00
15	- Sonstige Auszahlungen	14.754,49	23.800,00	22.800,00	22.950,00	22.900,00	22.950,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.119,16	194.429,50	212.280,00	210.630,00	211.580,00	212.830,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-193.800,63	-185.049,50	-203.980,00	-202.330,00	-203.280,00	-204.530,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	14.633,92	417.507,57	0,00	400.000,00 (400.000,00)	400.000,00 (400.000,00)	400.000,00 (400.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.149,52	89.353,20	95.200,00	106.900,00	46.400,00	47.400,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	19.783,44	506.860,77	95.200,00	506.900,00 (400.000,00)	446.400,00 (400.000,00)	447.400,00 (400.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-19.783,44	-506.095,77	-95.200,00	-506.900,00 (-400.000,00)	-446.400,00 (-400.000,00)	-447.400,00 (-400.000,00)

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700040601	Jakobusschule Hauptstandort	4.757,43	417.507,57	0,00	1.200.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	479.334,09	1.679.334,09
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.124,22	13.124,22
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.757,43	417.507,57	0,00	1.200.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	492.458,31	1.692.458,31
1700050601	Turnhalle Jakobusschule Hauptstandort	9.876,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.876,49	9.876,49

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.876,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.876,49	9.876,49
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	4.950,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.207,25	27.453,89
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.780,48	40.780,48
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.950,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.987,73	68.234,37
9900000003 Software	199,00	3.400,00	3.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	8.175,07	15.047,68
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,71	483,71
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199,00	3.400,00	3.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	8.658,78	15.531,39
9900000004 EDV-Geräte	0,00	35.603,20	51.400,00	0,00	65.900,00	5.400,00	6.400,00	35.603,20	164.703,20
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	35.603,20	51.400,00	0,00	65.900,00	5.400,00	6.400,00	35.603,20	164.703,20
9903000001 bewegliches Vermögen - Schulen	0,00	49.585,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	49.585,00	209.585,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	765,00	765,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.350,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	50.350,00	210.350,00
Gesamtsumme	19.783,44	506.095,77	95.200,00	1.200.000,00	506.900,00	446.400,00	447.400,00	605.781,10	2.106.000,35



Teilergebnisplan Kostenträger 03010103 Grundschule St. Marien

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.716,52	124.350,00	123.000,00	116.200,00	76.700,00	76.700,00
10	= Ordentliche Erträge	124.716,52	124.350,00	123.000,00	116.200,00	76.700,00	76.700,00
11	- Personalaufwendungen	91.602,61	92.326,50	102.500,00	104.600,00	106.600,00	108.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.112,14	166.650,00	172.650,00	172.650,00	172.650,00	171.930,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	119.617,40	117.900,00	124.000,00	116.200,00	75.200,00	75.000,00
15	- Transferaufwendungen	7.716,00	10.750,00	1.540,00	9.040,00	9.040,00	9.040,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.540,42	19.220,00	18.420,00	18.570,00	18.520,00	18.570,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	457.588,57	406.846,50	419.110,00	421.060,00	382.010,00	383.040,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-332.872,05	-282.496,50	-296.110,00	-304.860,00	-305.310,00	-306.340,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-332.872,05	-282.496,50	-296.110,00	-304.860,00	-305.310,00	-306.340,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-332.872,05	-282.496,50	-296.110,00	-304.860,00	-305.310,00	-306.340,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-332.872,05	-282.496,50	-296.110,00	-304.860,00	-305.310,00	-306.340,00

Teilfinanzplan Kostenträger 03010103 Grundschule St. Marien

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.642,52	9.650,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.642,52	9.650,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
10	- Personalauszahlungen	91.602,61	92.326,50	102.500,00	104.600,00	106.600,00	108.500,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.421,32	166.650,00	172.650,00	172.650,00	172.650,00	171.930,00
14	- Transferauszahlungen	7.716,00	10.750,00	1.540,00	9.040,00	9.040,00	9.040,00
15	- Sonstige Auszahlungen	19.421,47	19.220,00	18.420,00	18.570,00	18.520,00	18.570,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.161,40	288.946,50	295.110,00	304.860,00	306.810,00	308.040,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-271.518,88	-279.296,50	-286.810,00	-296.560,00	-298.510,00	-299.740,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000,00	9.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	9.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	19.732,44	135.000,00	48.000,00	100.000,00 (350.000,00)	50.000,00 (50.000,00)	0,00 (0,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.537,66	66.251,60	71.700,00	99.900,00	46.400,00	47.400,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	29.270,10	201.251,60	119.700,00	199.900,00 (350.000,00)	96.400,00 (50.000,00)	47.400,00 (0,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-21.270,10	-191.486,60	-119.700,00	-199.900,00 (-350.000,00)	-96.400,00 (-50.000,00)	-47.400,00 (0,00)

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700040701 Grundschule St. Marien	11.732,44	135.000,00	39.000,00	150.000,00	100.000,00	50.000,00	0,00	192.431,94	381.431,94
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.699,55	22.699,55
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.732,44	135.000,00	39.000,00	150.000,00	100.000,00	50.000,00	0,00	215.131,49	404.131,49
1700050101 Turnhalle Grundschule St. Marien	0,00	0,00	9.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	46.737,38	55.737,38

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	9.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	46.737,38	55.737,38
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	9.537,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.959,63	27.713,68
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.039,44	43.039,44
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.537,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.999,07	70.753,12
9900000003 Software	0,00	3.400,00	3.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.232,28	12.289,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,71	483,71
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.400,00	3.800,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.715,99	12.773,21
9900000004 EDV-Geräte	0,00	21.001,60	27.900,00	0,00	58.900,00	5.400,00	6.400,00	21.001,60	119.601,60
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	21.001,60	27.900,00	0,00	58.900,00	5.400,00	6.400,00	21.001,60	119.601,60
9903000001 bewegliches Vermögen - Schulen	0,00	32.085,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	32.085,00	192.085,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	9.765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.765,00	9.765,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	41.850,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	41.850,00	201.850,00
Gesamtsumme	21.270,10	191.486,60	119.700,00	400.000,00	199.900,00	96.400,00	47.400,00	320.447,83	788.859,10



Teilergebnisplan Kostenträger 03010104 Mosaikgrundschule TSO Ostenfelde

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.171,00	72.100,00	72.100,00	69.000,00	67.500,00	67.500,00
10	= Ordentliche Erträge	72.171,00	72.100,00	72.100,00	69.000,00	67.500,00	67.500,00
11	- Personalaufwendungen	62.922,80	66.244,50	45.300,00	46.300,00	47.100,00	48.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.721,79	102.000,00	135.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	71.733,78	71.400,00	78.200,00	74.400,00	72.000,00	70.100,00
15	- Transferaufwendungen	7.500,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.127,47	14.075,00	13.375,00	13.375,00	13.375,00	13.375,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	362.005,84	261.519,50	279.675,00	262.875,00	261.275,00	260.375,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-289.834,84	-189.419,50	-207.575,00	-193.875,00	-193.775,00	-192.875,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-289.834,84	-189.419,50	-207.575,00	-193.875,00	-193.775,00	-192.875,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-289.834,84	-189.419,50	-207.575,00	-193.875,00	-193.775,00	-192.875,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-289.834,84	-189.419,50	-207.575,00	-193.875,00	-193.775,00	-192.875,00

Teilfinanzplan Kostenträger 03010104 Mosaikgrundschule TSO Ostenfelde

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
10	- Personalauszahlungen	62.922,80	66.244,50	45.300,00	46.300,00	47.100,00	48.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.675,37	122.000,00	185.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
14	- Transferauszahlungen	7.500,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.293,05	14.075,00	13.375,00	13.375,00	13.375,00	13.375,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.391,22	210.119,50	251.475,00	188.475,00	189.275,00	190.275,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-262.891,22	-202.619,50	-243.975,00	-180.975,00	-181.775,00	-182.775,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.537,80	51.760,40	70.650,00	79.850,00	43.850,00	29.650,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.537,80	91.760,40	90.650,00	79.850,00	43.850,00	29.650,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.537,80	-90.995,40	-90.650,00	-79.850,00	-43.850,00	-29.650,00

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700040101	Mosaikschule TSO Ostenfelde	0,00	25.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.252,93	213.252,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.653,86	120.653,86
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313.906,79	333.906,79
1700050201	Mosaikgrundschule TS Ostenfelde	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
9900000002	Anschaffung bew. Vermögen	7.537,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.056,09	14.785,13

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.154,43	21.154,43
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.537,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.210,52	35.939,56
9900000003 Software	0,00	2.900,00	3.300,00	0,00	500,00	500,00	500,00	6.129,53	10.929,53
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,76	483,76
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.900,00	3.300,00	0,00	500,00	500,00	500,00	6.613,29	11.413,29
9900000004 EDV-Geräte	0,00	23.210,40	27.350,00	0,00	39.350,00	3.350,00	4.350,00	23.210,40	97.610,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	23.210,40	27.350,00	0,00	39.350,00	3.350,00	4.350,00	23.210,40	97.610,40
9903000001 bewegliches Vermögen - Schulen	0,00	24.885,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	24.800,00	24.885,00	169.685,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	765,00	765,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.650,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	24.800,00	25.650,00	170.450,00
Gesamtsumme	7.537,80	90.995,40	90.650,00	0,00	79.850,00	43.850,00	29.650,00	275.533,95	521.262,99



Teilergebnisplan Kostenträger 03010105 Jakobusgrundschule TSO Westkirchen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.452,85	80.620,00	80.000,00	76.600,00	58.200,00	58.200,00
10	= Ordentliche Erträge	88.452,85	80.620,00	80.000,00	76.600,00	58.200,00	58.200,00
11	- Personalaufwendungen	45.835,35	46.116,00	50.700,00	51.700,00	52.700,00	53.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.527,16	124.650,00	132.700,00	132.700,00	131.700,00	131.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.616,58	95.100,00	101.700,00	98.100,00	64.400,00	60.000,00
15	- Transferaufwendungen	14.834,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.809,10	18.285,00	16.385,00	16.535,00	16.485,00	16.535,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	324.622,19	291.951,00	309.285,00	306.835,00	273.085,00	269.735,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-236.169,34	-211.331,00	-229.285,00	-230.235,00	-214.885,00	-211.535,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-236.169,34	-211.331,00	-229.285,00	-230.235,00	-214.885,00	-211.535,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-236.169,34	-211.331,00	-229.285,00	-230.235,00	-214.885,00	-211.535,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-236.169,34	-211.331,00	-229.285,00	-230.235,00	-214.885,00	-211.535,00

Teilfinanzplan Kostenträger 03010105 Jakobusgrundschule TSO Westkirchen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	8.220,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500,00	8.220,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
10	- Personalauszahlungen	45.835,35	46.116,00	50.700,00	51.700,00	52.700,00	53.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	164.676,30	124.650,00	132.700,00	132.700,00	131.700,00	131.700,00
14	- Transferauszahlungen	14.834,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.936,99	18.285,00	16.385,00	16.535,00	16.485,00	16.535,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.282,64	196.851,00	207.585,00	208.735,00	208.685,00	209.735,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-227.782,64	-188.631,00	-200.085,00	-201.235,00	-201.185,00	-202.235,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	55.365,79	259.395,03	115.000,00	0,00 (150.000,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.002,79	64.010,80	74.650,00	76.350,00	43.850,00	44.850,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	57.368,58	323.405,83	189.650,00	76.350,00 (150.000,00)	43.850,00 (0,00)	44.850,00 (0,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-57.368,58	-322.640,83	-189.650,00	-76.350,00 (-150.000,00)	-43.850,00 (0,00)	-44.850,00 (0,00)

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700040401	Jakobusschule TSO Westkirchen	55.365,79	259.395,03	115.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	410.053,94	525.053,94
	18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.068,66	128.068,66
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.365,79	259.395,03	115.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	538.122,60	653.122,60
9900000002	Anschaffung bew. Vermögen	2.002,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.201,26	9.201,26

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.901,37	23.901,37
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.002,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.102,63	33.102,63
9900000003 Software	0,00	2.900,00	3.300,00	0,00	500,00	500,00	500,00	6.054,24	10.891,86
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,71	483,71
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.900,00	3.300,00	0,00	500,00	500,00	500,00	6.537,95	11.375,57
9900000004 EDV-Geräte	0,00	26.860,80	31.350,00	0,00	35.850,00	3.350,00	4.350,00	26.860,80	101.760,80
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	26.860,80	31.350,00	0,00	35.850,00	3.350,00	4.350,00	26.860,80	101.760,80
9903000001 bewegliches Vermögen - Schulen	0,00	33.485,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	33.485,00	193.485,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	765,00	765,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	34.250,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	34.250,00	194.250,00
Gesamtsumme	57.368,58	322.640,83	189.650,00	150.000,00	76.350,00	43.850,00	44.850,00	485.655,24	840.392,86



Teilplan Produkt 030102 Offene Ganztagsschulen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Grundschulen
Produkt	030102	Offene Ganztagsschulen

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 030102 Offene Ganztagsschulen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.723,00	460.350,00	498.800,00	513.300,00	528.300,00	546.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.042,00	169.000,00	203.080,00	209.050,00	215.100,00	221.400,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	572.665,00	629.350,00	701.880,00	722.350,00	743.400,00	768.000,00
11	- Personalaufwendungen	8.006,21	7.465,50	8.600,00	8.800,00	9.000,00	9.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.434,33	29.750,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.969,02	10.100,00	10.200,00	10.100,00	10.000,00	9.400,00
15	- Transferaufwendungen	724.341,10	1.089.160,00	1.143.850,00	1.201.050,00	1.264.000,00	1.326.400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	872,47	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	769.623,13	1.139.875,50	1.197.900,00	1.255.200,00	1.318.250,00	1.380.150,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-196.958,13	-510.525,50	-496.020,00	-532.850,00	-574.850,00	-612.150,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-196.958,13	-510.525,50	-496.020,00	-532.850,00	-574.850,00	-612.150,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-196.958,13	-510.525,50	-496.020,00	-532.850,00	-574.850,00	-612.150,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-196.958,13	-510.525,50	-496.020,00	-532.850,00	-574.850,00	-612.150,00

Teilfinanzplan Produkt 030102 Offene Ganztagsschulen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429.925,00	452.550,00	491.000,00	505.500,00	520.500,00	538.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.849,74	169.000,00	203.080,00	209.050,00	215.100,00	221.400,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	566.774,74	621.550,00	694.080,00	714.550,00	735.600,00	760.200,00
10	- Personalauszahlungen	8.006,21	7.465,50	8.600,00	8.800,00	9.000,00	9.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.748,41	35.750,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00	31.850,00
14	- Transferauszahlungen	657.137,31	1.089.160,00	1.143.850,00	1.201.050,00	1.264.000,00	1.326.400,00
15	- Sonstige Auszahlungen	871,47	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.763,40	1.135.775,50	1.187.700,00	1.245.100,00	1.308.250,00	1.370.750,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-125.988,66	-514.225,50	-493.620,00	-530.550,00	-572.650,00	-610.550,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.718,35	0,00	50.000,00	300.000,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.694,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.413,24	0,00	50.000,00	300.000,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.413,24	0,00	-50.000,00	-300.000,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0301020004 OGS Grundschule TS Ostenfelde	0,00	0,00	50.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	50.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	3.694,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.155,11	-14.155,11
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.850,00	17.850,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.694,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.694,89	3.694,89
Summe	4.718,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.298,21	11.298,21
Gesamtsumme	8.413,24	0,00	50.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	-2.856,90	347.143,10



Teilergebnisplan Produktgruppe 0302 Weiterführende Schulen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.593,28	446.896,00	429.700,00	413.800,00	394.800,00	388.800,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	438.976,28	446.896,00	429.700,00	413.800,00	394.800,00	388.800,00
11	- Personalaufwendungen	361.248,58	391.230,00	517.200,00	527.600,00	537.800,00	548.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495.975,93	421.400,00	601.900,00	575.900,00	575.900,00	575.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	625.557,06	614.700,00	651.400,00	619.300,00	578.500,00	556.100,00
15	- Transferaufwendungen	156.071,78	223.280,92	198.806,43	164.616,28	180.262,59	177.599,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.799,25	69.615,00	37.800,00	34.800,00	33.800,00	32.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.671.652,60	1.720.225,92	2.007.106,43	1.922.216,28	1.906.262,59	1.890.699,66
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66

Teilfinanzplan Produktgruppe 0302 Weiterführende Schulen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.298,00	12.096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	361.015,41	391.230,00	517.200,00	527.600,00	537.800,00	548.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	417.032,85	431.400,00	601.900,00	575.900,00	575.900,00	575.900,00
14	- Transferauszahlungen	156.071,78	223.280,92	198.806,43	164.616,28	180.262,59	177.599,66
15	- Sonstige Auszahlungen	33.937,49	69.615,00	37.800,00	34.800,00	33.800,00	32.800,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	968.057,53	1.115.525,92	1.355.706,43	1.302.916,28	1.327.762,59	1.334.599,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-966.759,53	-1.103.429,92	-1.355.706,43	-1.302.916,28	-1.327.762,59	-1.334.599,66
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.189,26	67.626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.224,26	67.626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.664.130,51	5.663.650,00	610.000,00	0,00	300.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	193.586,51	319.140,00	130.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.857.717,02	5.982.790,00	740.500,00	117.500,00	417.500,00	117.500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.831.492,76	-5.915.164,00	-740.500,00	-117.500,00	-417.500,00	-117.500,00



Teilplan Produkt 030204 Gesamtschule Ennigerloh

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Weiterführende Schulen
Produkt	030204	Gesamtschule Ennigerloh
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung schulischer Aufgaben aufgrund gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen; Gestaltung der räumlich-technischen Rahmenbedingungen unter der Zielsetzung einer positiven Einflussnahme auf den Unterricht als Kernbereich der weiterführenden Schulen.	
Ziele	Aufbau einer Gesamtschule in den Räumen der Anne-Frank-Hauptschule sowie am Standort Ludgerusstraße.	
Auftragsgrundlagen	SchulG, Erlasse und VO	
Zielgruppen	Erziehungsberechtigte, Familien, Kinder, LehrerInnen, SchülerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 030204 Gesamtschule Ennigerloh

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	437.593,28	446.896,00	429.700,00	413.800,00	394.800,00	388.800,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	438.976,28	446.896,00	429.700,00	413.800,00	394.800,00	388.800,00
11	- Personalaufwendungen	361.248,58	391.230,00	517.200,00	527.600,00	537.800,00	548.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495.975,93	421.400,00	601.900,00	575.900,00	575.900,00	575.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	625.557,06	614.700,00	651.400,00	619.300,00	578.500,00	556.100,00
15	- Transferaufwendungen	156.071,78	223.280,92	198.806,43	164.616,28	180.262,59	177.599,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.799,25	69.615,00	37.800,00	34.800,00	33.800,00	32.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.671.652,60	1.720.225,92	2.007.106,43	1.922.216,28	1.906.262,59	1.890.699,66
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.232.676,32	-1.273.329,92	-1.577.406,43	-1.508.416,28	-1.511.462,59	-1.501.899,66

Teilfinanzplan Produkt 030204 Gesamtschule Ennigerloh

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	12.096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.298,00	12.096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	361.015,41	391.230,00	517.200,00	527.600,00	537.800,00	548.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	417.032,85	431.400,00	601.900,00	575.900,00	575.900,00	575.900,00
14	- Transferauszahlungen	156.071,78	223.280,92	198.806,43	164.616,28	180.262,59	177.599,66
15	- Sonstige Auszahlungen	33.937,49	69.615,00	37.800,00	34.800,00	33.800,00	32.800,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	968.057,53	1.115.525,92	1.355.706,43	1.302.916,28	1.327.762,59	1.334.599,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-966.759,53	-1.103.429,92	-1.355.706,43	-1.302.916,28	-1.327.762,59	-1.334.599,66
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.189,26	67.626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.224,26	67.626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.664.130,51	5.663.650,00	610.000,00	0,00	300.000,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	193.586,51	319.140,00	130.500,00	117.500,00	117.500,00	117.500,00

Teilfinanzplan Produkt 030204 Gesamtschule Ennigerloh										
Stadt Ennigerloh										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.857.717,02	5.982.790,00	740.500,00	117.500,00	417.500,00	117.500,00			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.831.492,76	-5.915.164,00	-740.500,00	-117.500,00	-417.500,00	-117.500,00			
Stadt Ennigerloh										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0302040003	Umbau und Neubau Gesamtschule SO Berliner Straße	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.692,13	2.553.284,25
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.692,13	2.553.284,25
0302040005	Umbau Fachklassentrakt und SEK II Bereich	5.519,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760.942,75	1.582.469,11
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.519,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760.942,75	1.582.469,11
1700040301	Gesamtschule Berliner Straße	0,00	172.300,00	160.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	172.300,00	632.300,00
	18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	28.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.350,00	28.350,00
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	190.650,00	160.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	190.650,00	650.650,00
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
1700040501	Gesamtschule Standort Ludgerusstraße	93.191,55	153.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.225,65	360.225,65
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.191,55	153.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.225,65	360.225,65
1700050501	Turnhalle Gesamtschule Ludgerusstraße	1.565.419,74	5.435.000,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.127.017,01	7.467.017,01
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.565.419,74	5.320.000,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.012.017,01	7.352.017,01
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	115.000,00
9900000002	Anschaffung bew. Vermögen	169.955,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607.013,80	791.546,81
	18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.189,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.030,31	227.030,31
	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	195.146,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834.045,11	1.018.578,12
9900000003	Software	0,00	9.500,00	16.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	26.589,92	54.961,99
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	9.500,00	16.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	26.589,92	54.961,99
9900000004	EDV-Geräte	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	525.000,00
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	525.000,00
9903000001	bewegliches Vermögen - Schulen	0,00	40.364,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	40.364,00	76.364,00
	18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	39.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.276,00	39.276,00
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	79.640,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	79.640,00	115.640,00
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-266.735,35
Gesamtsumme		1.834.086,48	5.915.164,00	740.500,00	0,00	117.500,00	417.500,00	117.500,00	9.106.145,26	13.776.433,47



Teilergebnisplan Produktgruppe 0303 Allgemeine Dienste für Schüler und Beteiligte

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.712,88	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10	= Ordentliche Erträge	8.712,88	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
11	- Personalaufwendungen	174.768,75	188.244,00	221.700,00	225.800,00	230.200,00	234.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.664,10	439.500,00	484.500,00	483.500,00	497.500,00	512.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.016,71	1.800,00	1.800,00	1.500,00	1.300,00	1.100,00
15	- Transferaufwendungen	6.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.620,08	63.800,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	579.345,64	693.344,00	772.000,00	774.800,00	793.000,00	812.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-570.632,76	-660.344,00	-763.000,00	-765.800,00	-784.000,00	-803.500,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-570.632,76	-660.344,00	-763.000,00	-765.800,00	-784.000,00	-803.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-570.632,76	-660.344,00	-763.000,00	-765.800,00	-784.000,00	-803.500,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-570.632,76	-660.344,00	-763.000,00	-765.800,00	-784.000,00	-803.500,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0303 Allgemeine Dienste für Schüler und Beteiligte

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101,41	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,41	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10	- Personalauszahlungen	172.451,90	188.244,00	221.700,00	225.800,00	230.200,00	234.900,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	336.951,13	438.500,00	483.500,00	482.500,00	496.500,00	511.500,00
14	- Transferausszahlungen	6.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	49.620,08	63.800,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565.299,11	690.544,00	769.200,00	772.300,00	790.700,00	810.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-565.197,70	-657.544,00	-760.200,00	-763.300,00	-781.700,00	-801.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00



Teilplan Produkt 030301 Zentrale schulbezogene Leistungen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0303	Allgemeine Dienste für Schüler und Beteiligte
Produkt	030301	Zentrale schulbezogene Leistungen

Kurzbeschreibung Schulische Verwaltungsangelegenheiten, die nicht direkt bei den einzelnen Schulen abgebildet werden können. Information der am Schulleben Beteiligten über die Tätigkeiten und Ziele des Schulträgers sowie über bildungspolitische Maßnahmen. Allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten (Schulpflicht, Schulentwicklungsplanung, Schulwegsicherung).

Auftragsgrundlagen Gemeindeordnung, Schulgesetz

Zielgruppen Erziehungsberechtigte, SchülerInnen

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 030301 Zentrale schulbezogene Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.712,88	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10	= Ordentliche Erträge	8.712,88	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
11	- Personalaufwendungen	140.107,95	152.428,50	183.000,00	186.400,00	190.000,00	193.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	792,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.016,71	1.800,00	1.800,00	1.500,00	1.300,00	1.100,00
15	- Transferaufwendungen	6.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.620,08	63.800,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	198.812,74	222.528,50	253.300,00	256.400,00	259.800,00	263.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.099,86	-189.528,50	-244.300,00	-247.400,00	-250.800,00	-254.500,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.099,86	-189.528,50	-244.300,00	-247.400,00	-250.800,00	-254.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-190.099,86	-189.528,50	-244.300,00	-247.400,00	-250.800,00	-254.500,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-190.099,86	-189.528,50	-244.300,00	-247.400,00	-250.800,00	-254.500,00

Teilfinanzplan Produkt 030301 Zentrale schulbezogene Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101,41	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,41	33.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10	- Personalauszahlungen	138.024,27	152.428,50	183.000,00	186.400,00	190.000,00	193.900,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	792,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
14	- Transferauszahlungen	6.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	49.620,08	63.800,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.712,35	219.728,50	250.500,00	253.900,00	257.500,00	261.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-194.610,94	-186.728,50	-241.500,00	-244.900,00	-248.500,00	-252.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.863,73	14.640,60
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.863,73	14.640,60
9903000001 bewegliches Vermögen - Schulen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00
Gesamtsumme	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	18.863,73	39.640,60



Teilplan Produkt 030302 Schülerbeförderung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0303	Allgemeine Dienste für Schüler und Beteiligte
Produkt	030302	Schülerbeförderung

Kurzbeschreibung Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung

Ziele Vermeidung einer Steigerung der Schülerbeförderungskosten durch Optimierung der Wegstrecken, der Einsatzmittel und der Beförderungsverträge unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften.

Auftragsgrundlagen Schülerfahrtkostenverordnung

Zielgruppen Eltern, SchülerInnen

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 030302 Schülerbeförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	34.660,80	35.815,50	38.700,00	39.400,00	40.200,00	41.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.872,10	435.000,00	480.000,00	479.000,00	493.000,00	508.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	380.532,90	470.815,50	518.700,00	518.400,00	533.200,00	549.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-380.532,90	-470.815,50	-518.700,00	-518.400,00	-533.200,00	-549.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-380.532,90	-470.815,50	-518.700,00	-518.400,00	-533.200,00	-549.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-380.532,90	-470.815,50	-518.700,00	-518.400,00	-533.200,00	-549.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-380.532,90	-470.815,50	-518.700,00	-518.400,00	-533.200,00	-549.000,00

Teilfinanzplan Produkt 030302 Schülerbeförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	34.427,63	35.815,50	38.700,00	39.400,00	40.200,00	41.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	336.159,13	435.000,00	480.000,00	479.000,00	493.000,00	508.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.586,76	470.815,50	518.700,00	518.400,00	533.200,00	549.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-370.586,76	-470.815,50	-518.700,00	-518.400,00	-533.200,00	-549.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.784,35	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
11	- Personalaufwendungen	59.950,72	53.203,50	61.500,00	62.700,00	63.900,00	65.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.625,62	52.750,00	76.450,00	72.450,00	72.450,00	72.450,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.995,26	39.900,00	39.900,00	39.600,00	36.600,00	36.600,00
15	- Transferaufwendungen	271.500,99	284.040,00	321.480,00	311.480,00	311.480,00	311.480,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	446.072,59	429.893,50	499.330,00	486.230,00	484.430,00	485.530,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-420.288,24	-406.793,50	-476.230,00	-463.130,00	-461.330,00	-462.430,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-420.288,24	-406.793,50	-476.230,00	-463.130,00	-461.330,00	-462.430,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-420.288,24	-406.793,50	-476.230,00	-463.130,00	-461.330,00	-462.430,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-420.288,24	-406.793,50	-476.230,00	-463.130,00	-461.330,00	-462.430,00

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.638,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	59.717,55	53.203,50	61.500,00	62.700,00	63.900,00	65.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.926,76	52.750,00	109.450,00	72.450,00	72.450,00	72.450,00
14	- Transferauszahlungen	221.552,96	284.040,00	321.480,00	311.480,00	311.480,00	311.480,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.197,27	389.993,50	492.430,00	446.630,00	447.830,00	448.930,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-355.558,82	-389.993,50	-492.430,00	-446.630,00	-447.830,00	-448.930,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.426,99	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.426,99	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-51.426,99	-113.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0401 Kultur

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.661,95	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
11	- Personalaufwendungen	59.950,72	53.203,50	61.500,00	62.700,00	63.900,00	65.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.625,62	52.750,00	76.450,00	72.450,00	72.450,00	72.450,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.995,26	39.900,00	39.900,00	39.600,00	36.600,00	36.600,00
15	- Transferaufwendungen	256.675,48	270.200,00	306.800,00	296.800,00	296.800,00	296.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	431.247,08	416.053,50	484.650,00	471.550,00	469.750,00	470.850,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0401 Kultur

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	59.717,55	53.203,50	61.500,00	62.700,00	63.900,00	65.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.926,76	52.750,00	109.450,00	72.450,00	72.450,00	72.450,00
14	- Transferauszahlungen	206.727,45	270.200,00	306.800,00	296.800,00	296.800,00	296.800,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.371,76	376.153,50	477.750,00	431.950,00	433.150,00	434.250,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-340.809,81	-376.153,50	-477.750,00	-431.950,00	-433.150,00	-434.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.426,99	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.426,99	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-51.426,99	-113.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 040101 Kulturveranstaltungen und Förderung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	04	Kultur und Wirtschaft
Produktgruppe	0401	Kultur
Produkt	040101	Kulturveranstaltungen und Förderung

Kurzbeschreibung Förderung des kulturellen Lebens sowie Förderung, Unterhaltung und Pflege des gemeindlichen Kulturgutes, Präsentation und Förderung von heimischen Künstlern und deren künstlerischen Arbeiten, Alte Brennerei; Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Förderung der Musikschule Beckum-Warendorf e.V.; Unterstützung von heimischen Chören; Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung an der VHS Oelde-Ennigerloh;

Auftragsgrundlagen Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verträge

Zielgruppen BürgerInnen, Kulturinteressierte, Vereine

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 040101 Kulturveranstaltungen und Förderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	25.661,95	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
11	- Personalaufwendungen	59.950,72	53.203,50	61.500,00	62.700,00	63.900,00	65.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.625,62	52.750,00	76.450,00	72.450,00	72.450,00	72.450,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.995,26	39.900,00	39.900,00	39.600,00	36.600,00	36.600,00
15	- Transferaufwendungen	256.675,48	270.200,00	306.800,00	296.800,00	296.800,00	296.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	431.247,08	416.053,50	484.650,00	471.550,00	469.750,00	470.850,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-405.585,13	-392.953,50	-461.550,00	-448.450,00	-446.650,00	-447.750,00

Teilfinanzplan Produkt 040101 Kulturveranstaltungen und Förderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.561,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	59.717,55	53.203,50	61.500,00	62.700,00	63.900,00	65.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.926,76	52.750,00	109.450,00	72.450,00	72.450,00	72.450,00
14	- Transferauszahlungen	206.727,45	270.200,00	306.800,00	296.800,00	296.800,00	296.800,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.371,76	376.153,50	477.750,00	431.950,00	433.150,00	434.250,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-340.809,81	-376.153,50	-477.750,00	-431.950,00	-433.150,00	-434.250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.426,99	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.426,99	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-51.426,99	-113.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700020101 Alte Brennerei Schwake	0,00	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.000,00	131.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.000,00	131.000,00
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.974,97	43.651,97
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.974,97	43.651,97
Gesamtsumme	0,00	113.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.974,97	174.651,97



Teilergebnisplan Produktgruppe 0402 Heimatpflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	122,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0402 Heimatpflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.749,01	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 040201 Heimatpflege

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	04	Kultur und Wirtschaft
Produktgruppe	0402	Heimatpflege
Produkt	040201	Heimatpflege

Kurzbeschreibung Förderung der örtlichen Heimatvereine

Ziele Förderung des gemeinschaftlichen Zusammenlebens und des Erhalts der heimatlichen Kultur und Sprache

Auftragsgrundlagen Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppen Allgemeinheit, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Rats- und Ausschussmitglieder, Stiftungen und Vereine

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 040201 Heimatpflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	122,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-14.703,11	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00

Teilfinanzplan Produkt 040201 Heimatpflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.825,51	13.840,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.749,01	-13.840,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00	-14.680,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.810,59	3.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.363,15	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.023.229,16	961.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
10	= Ordentliche Erträge	1.084.402,90	966.000,00	1.007.800,00	1.007.800,00	1.007.800,00	1.007.800,00
11	- Personalaufwendungen	505.557,65	526.081,50	612.100,00	623.900,00	636.200,00	647.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.900,45	192.900,00	214.100,00	214.100,00	214.100,00	214.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.296,76	15.300,00	15.300,00	15.000,00	14.600,00	14.600,00
15	- Transferaufwendungen	1.693.151,74	1.787.040,00	2.092.090,00	2.092.090,00	2.092.090,00	2.092.090,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.103,20	9.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.336.009,80	2.530.321,50	2.940.590,00	2.952.090,00	2.963.990,00	2.975.690,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.251.606,90	-1.564.321,50	-1.932.790,00	-1.944.290,00	-1.956.190,00	-1.967.890,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.251.606,90	-1.564.321,50	-1.932.790,00	-1.944.290,00	-1.956.190,00	-1.967.890,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.251.606,90	-1.564.321,50	-1.932.790,00	-1.944.290,00	-1.956.190,00	-1.967.890,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.251.606,90	-1.564.321,50	-1.932.790,00	-1.944.290,00	-1.956.190,00	-1.967.890,00

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.810,59	3.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.363,15	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	944.107,16	961.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.280,90	966.000,00	1.007.800,00	1.007.800,00	1.007.800,00	1.007.800,00
10	- Personalauszahlungen	488.733,66	526.081,50	612.100,00	623.900,00	636.200,00	647.900,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.869,80	192.900,00	214.100,00	214.100,00	214.100,00	214.100,00
14	- Transferauszahlungen	1.678.392,07	1.787.040,00	2.092.090,00	2.092.090,00	2.092.090,00	2.092.090,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.215,20	9.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.295.210,73	2.515.021,50	2.925.290,00	2.937.090,00	2.949.390,00	2.961.090,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.289.929,83	-1.549.021,50	-1.917.490,00	-1.929.290,00	-1.941.590,00	-1.953.290,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0501 Unterstützung von Senioren

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.363,15	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.317,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.680,89	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
11	- Personalaufwendungen	77.558,93	80.986,50	87.300,00	89.000,00	90.800,00	92.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.929,16	40.300,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.296,76	15.300,00	15.300,00	15.000,00	14.600,00	14.600,00
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.465,20	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	140.750,05	139.086,50	149.600,00	151.000,00	152.400,00	154.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0501 Unterstützung von Senioren

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.363,15	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.317,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.680,89	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10	- Personalauszahlungen	76.790,31	80.986,50	87.300,00	89.000,00	90.800,00	92.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.778,84	40.300,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
14	- Transferauszahlungen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.465,20	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.534,35	123.786,50	134.300,00	136.000,00	137.800,00	139.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-125.853,46	-122.286,50	-132.300,00	-134.000,00	-135.800,00	-137.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 050101 Seniorenarbeit

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Unterstützung von Senioren
Produkt	050101	Seniorenarbeit

Kurzbeschreibung Koordination, Planung und Durchführung von Veranstaltungen in der offenen Seniorenarbeit; Förderung und Organisation von Freizeit-, Kultur- und Bildungsangeboten für ältere Menschen im Haus der Senioren, insbesondere für Personen, denen die Teilnahme am gesellschaftlichen Leben wegen einer körperlichen oder seelischen Behinderung oder aus sozialen Gründen erschwert ist; Betreuung der Ehrenamtlichen in der Seniorenarbeit; Koordinierung der ehrenamtlichen, ambulanten und stationären Hilfen vor Ort; Bereitstellen von Informationsmaterialien; Gewährung von Zuschüssen an die Träger der Seniorenarbeit; Unterhaltung und Betrieb des Hauses der Senioren.

Ziele 1. Freizeitgestaltung, Planung und Durchführung von Veranstaltungen in der offenen Seniorenarbeit
2. Erhalt und Unterstützung der ehrenamtlichen Seniorenarbeit

Auftragsgrundlagen SGB XII, Ratsbeschlüsse

Zielgruppen SeniorInnen

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 050101 Seniorenarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.363,15	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.317,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.680,89	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
11	- Personalaufwendungen	77.558,93	80.986,50	87.300,00	89.000,00	90.800,00	92.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.929,16	40.300,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.296,76	15.300,00	15.300,00	15.000,00	14.600,00	14.600,00
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.465,20	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	140.750,05	139.086,50	149.600,00	151.000,00	152.400,00	154.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-135.069,16	-137.586,50	-147.600,00	-149.000,00	-150.400,00	-152.000,00

Teilfinanzplan Produkt 050101 Seniorenarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.363,15	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.317,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.680,89	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10	- Personalauszahlungen	76.790,31	80.986,50	87.300,00	89.000,00	90.800,00	92.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.778,84	40.300,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
14	- Transferauszahlungen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.465,20	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.534,35	123.786,50	134.300,00	136.000,00	137.800,00	139.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-125.853,46	-122.286,50	-132.300,00	-134.000,00	-135.800,00	-137.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 050101 Seniorenarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669,00	669,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669,00	669,00
Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669,00	669,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0502 Hilfe bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	39.045,73	45.738,00	50.100,00	50.900,00	52.000,00	52.800,00
15	- Transferaufwendungen	9.018,00	14.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.813,73	60.978,00	63.340,00	64.140,00	65.240,00	66.040,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0502 Hilfe bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	36.403,02	45.738,00	50.100,00	50.900,00	52.000,00	52.800,00
14	- Transferauszahlungen	9.018,00	14.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00
15	- Sonstige Auszahlungen	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.171,02	60.978,00	63.340,00	64.140,00	65.240,00	66.040,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-46.171,02	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 050201 Beratung und Leistung sonstige Hilfen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Hilfe bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
Produkt	050201	Beratung und Leistung sonstige Hilfen
Kurzbeschreibung	Beratung und Gewährung über Hilfen in besonderen Lebenslagen nach dem SGB zu Vorbeugung und Behandlung von Krankheiten, zur Verringerung und Überwindung von Pflegebedürftigkeit; Amtshilfe für den örtlichen / überörtlichen Träger der Sozialhilfe; Beratung bzgl. möglicher weiterer Ansprüche gegenüber anderen Leistungsträgern (Krankenhilfe, Pflegehilfe u.a.); Gewährung von Zuschüssen an Dritte; trägerunabhängige Beratung gem. § 4 PFG NW für Pflegebedürftige, von Pflegebedürftigkeit Bedrohte und ihre Angehörigen; Bestattungskosten; Schwerbehindertenangelegenheiten; Blindenhilfe, Kriegsopferfürsorge.	
Ziele	Weiterleitung von vollständigen Anträgen an (über)örtliche Träger innerhalb von 7 Arbeitstagen.	
Auftragsgrundlagen	SGB, BVG, PFG NW, GHBG, Delegationssatzung	
Zielgruppen	Behörden, Erwerbsfähige, bedürftige Personen und deren Familienmitglieder, Sozialleistungsträger	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 050201 Beratung und Leistung sonstige Hilfen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	39.045,73	45.738,00	50.100,00	50.900,00	52.000,00	52.800,00
15	- Transferaufwendungen	9.018,00	14.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.813,73	60.978,00	63.340,00	64.140,00	65.240,00	66.040,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-48.813,73	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00

Teilfinanzplan Produkt 050201 Beratung und Leistung sonstige Hilfen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	36.403,02	45.738,00	50.100,00	50.900,00	52.000,00	52.800,00
14	- Transferauszahlungen	9.018,00	14.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00
15	- Sonstige Auszahlungen	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.171,02	60.978,00	63.340,00	64.140,00	65.240,00	66.040,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-46.171,02	-60.978,00	-63.340,00	-64.140,00	-65.240,00	-66.040,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0503 Hifen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.810,59	3.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.018.911,42	961.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
10	= Ordentliche Erträge	1.078.722,01	964.500,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00
11	- Personalaufwendungen	376.097,78	386.032,50	460.300,00	469.300,00	478.500,00	487.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.971,29	152.600,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00
15	- Transferaufwendungen	1.661.746,95	1.745.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.111.816,02	2.283.732,50	2.685.500,00	2.694.500,00	2.703.700,00	2.712.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.033.094,01	-1.319.232,50	-1.679.700,00	-1.688.700,00	-1.697.900,00	-1.707.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.033.094,01	-1.319.232,50	-1.679.700,00	-1.688.700,00	-1.697.900,00	-1.707.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.033.094,01	-1.319.232,50	-1.679.700,00	-1.688.700,00	-1.697.900,00	-1.707.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.033.094,01	-1.319.232,50	-1.679.700,00	-1.688.700,00	-1.697.900,00	-1.707.000,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0503 Hifen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.810,59	3.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	939.789,42	961.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	999.600,01	964.500,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00
10	- Personalauszahlungen	362.918,29	386.032,50	460.300,00	469.300,00	478.500,00	487.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.090,96	152.600,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00
14	- Transferauszahlungen	1.647.277,51	1.745.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.084.286,76	2.283.732,50	2.685.500,00	2.694.500,00	2.703.700,00	2.712.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.084.686,75	-1.319.232,50	-1.679.700,00	-1.688.700,00	-1.697.900,00	-1.707.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 050301 SGB II

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hifen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050301	SGB II

Kurzbeschreibung	Abrechnung der Personal- und sonstigen Kosten des Jobcenters mit dem Kreis Warendorf.
Auftragsgrundlagen	SGB II, Vereinbarung mit dem Kreis Warendorf
Zielgruppen	Behörden, Erwerbsfähige, bedürftige Personen und deren Familienmitglieder, Land NRW, Verwaltung der Stadt Ennigerloh, Verwaltungsleitung
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 050301 SGB II

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 050301 SGB II

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 050302 Leistungen für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hifen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050302	Leistungen für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von materiellen und sonstigen Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Gewährung von Hilfen bei Krankheit und Schwangerschaft; Bereitstellung von Arbeitsgelegenheiten und Unterkünften; persönliche Betreuung der Hilfesuchenden; Durchsetzung von Kostenersatzansprüchen	
Ziele	Entscheidung innerhalb von 7 Arbeitstagen nach Vorlage der vollständigen Antragsunterlagen	
Auftragsgrundlagen	AsylbLG, FlüAG, BVFG, Ausländergesetz	
Zielgruppen	AsylbewerberInnen, AusländerInnen, ausländische MitbürgerInnen, AussiedlerInnen, Behörden, Flüchtlinge, Verbände, Vereine	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 050302 Leistungen für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.810,59	3.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.018.911,42	961.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
10	= Ordentliche Erträge	1.078.722,01	964.500,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00
11	- Personalaufwendungen	179.906,22	186.354,00	202.100,00	206.100,00	210.100,00	214.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.971,29	152.600,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00
15	- Transferaufwendungen	1.661.746,95	1.745.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.915.624,46	2.084.054,00	2.427.300,00	2.431.300,00	2.435.300,00	2.439.300,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-836.902,45	-1.119.554,00	-1.421.500,00	-1.425.500,00	-1.429.500,00	-1.433.500,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-836.902,45	-1.119.554,00	-1.421.500,00	-1.425.500,00	-1.429.500,00	-1.433.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-836.902,45	-1.119.554,00	-1.421.500,00	-1.425.500,00	-1.429.500,00	-1.433.500,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-836.902,45	-1.119.554,00	-1.421.500,00	-1.425.500,00	-1.429.500,00	-1.433.500,00

Teilfinanzplan Produkt 050302 Leistungen für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.810,59	3.500,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	939.789,42	961.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	999.600,01	964.500,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00	1.005.800,00
10	- Personalauszahlungen	173.981,97	186.354,00	202.100,00	206.100,00	210.100,00	214.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.090,96	152.600,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00
14	- Transferauszahlungen	1.647.277,51	1.745.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00	2.055.100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.895.350,44	2.084.054,00	2.427.300,00	2.431.300,00	2.435.300,00	2.439.300,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-895.750,43	-1.119.554,00	-1.421.500,00	-1.425.500,00	-1.429.500,00	-1.433.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 050303 SGB XII

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hifen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050303	SGB XII

Kurzbeschreibung Leistungen nach dem SGB XII 4. Kapitel: Notwendige Hilfen zum Lebensunterhalt, Beratung und Unterstützung

Ziele Entscheidung innerhalb von 7 Arbeitstagen bei Vorlage der vollständigen Arbeitsunterlagen.

Auftragsgrundlagen SGB XII, AusführungsVO NW, Delegationssatzung Kreis Warendorf

Zielgruppen Bedürftige erwerbsunfähige Personen, Bedürftige Personen ab 65 Jahre

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 050303 SGB XII

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	136.222,41	122.850,00	175.900,00	179.200,00	182.800,00	186.300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	136.222,41	122.850,00	175.900,00	179.200,00	182.800,00	186.300,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-136.222,41	-122.850,00	-175.900,00	-179.200,00	-182.800,00	-186.300,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-136.222,41	-122.850,00	-175.900,00	-179.200,00	-182.800,00	-186.300,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-136.222,41	-122.850,00	-175.900,00	-179.200,00	-182.800,00	-186.300,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-136.222,41	-122.850,00	-175.900,00	-179.200,00	-182.800,00	-186.300,00

Teilfinanzplan Produkt 050303 SGB XII

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	128.967,17	122.850,00	175.900,00	179.200,00	182.800,00	186.300,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.967,17	122.850,00	175.900,00	179.200,00	182.800,00	186.300,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-128.967,17	-122.850,00	-175.900,00	-179.200,00	-182.800,00	-186.300,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 050304 Rentenangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Hifen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
Produkt	050304	Rentenangelegenheiten
Kurzbeschreibung	Informationen zu Rentenangelegenheiten; Anrechenbarkeit verschiedener Versicherungszeiten; Kontenklärung; Aufnahme von Rentenanträgen, Reha- und Kuranträgen; Amtshilfe für Rentenversicherungsamt bei Rückfragen mit Versicherten	
Ziele	Weiterleitung der vollständigen Antragsunterlagen innerhalb von 3 Arbeitstagen.	
Auftragsgrundlagen	SGB IV, SGB VI	
Zielgruppen	Rentenanstalten, RentenantragsstellerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 050304 Rentenangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	59.969,15	76.828,50	82.300,00	84.000,00	85.600,00	87.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.969,15	76.828,50	82.300,00	84.000,00	85.600,00	87.200,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.969,15	-76.828,50	-82.300,00	-84.000,00	-85.600,00	-87.200,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.969,15	-76.828,50	-82.300,00	-84.000,00	-85.600,00	-87.200,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-59.969,15	-76.828,50	-82.300,00	-84.000,00	-85.600,00	-87.200,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-59.969,15	-76.828,50	-82.300,00	-84.000,00	-85.600,00	-87.200,00

Teilfinanzplan Produkt 050304 Rentenangelegenheiten

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	59.969,15	76.828,50	82.300,00	84.000,00	85.600,00	87.200,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.969,15	76.828,50	82.300,00	84.000,00	85.600,00	87.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-59.969,15	-76.828,50	-82.300,00	-84.000,00	-85.600,00	-87.200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0504 Freiwillige soziale Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.855,21	13.324,50	14.400,00	14.700,00	14.900,00	15.100,00
15	- Transferaufwendungen	20.886,79	27.700,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	888,00	5.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.630,00	46.524,50	42.150,00	42.450,00	42.650,00	42.850,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0504 Freiwillige soziale Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	12.622,04	13.324,50	14.400,00	14.700,00	14.900,00	15.100,00
14	- Transferauszahlungen	20.596,56	27.700,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	5.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.218,60	46.524,50	42.150,00	42.450,00	42.650,00	42.850,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-33.218,60	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 050401 Freiwillige soziale Leistungen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Freiwillige soziale Leistungen
Produkt	050401	Freiwillige soziale Leistungen
Kurzbeschreibung	Dieses Produkt beinhaltet die freiwilligen sozialen Leistungen für Flüchtlinge und Integrationsarbeit, Menschen in Not, Leistungen der Wohlfahrtspflege und die Leistungen aus dem Familienpass.	
Ziele	Entscheidungen über Anträge innerhalb von 7 Arbeitstagen nach Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzungen.	
Auftragsgrundlagen	Rats- und Ausschussbeschlüsse	
Zielgruppen	Einzelpersonen und Ehepaare mit geringem Einkomme, Soziale Einrichtungen, Suchtkranke	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 050401 Freiwillige soziale Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	12.855,21	13.324,50	14.400,00	14.700,00	14.900,00	15.100,00
15	- Transferaufwendungen	20.886,79	27.700,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	888,00	5.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.630,00	46.524,50	42.150,00	42.450,00	42.650,00	42.850,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-34.630,00	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00

Teilfinanzplan Produkt 050401 Freiwillige soziale Leistungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	12.622,04	13.324,50	14.400,00	14.700,00	14.900,00	15.100,00
14	- Transferauszahlungen	20.596,56	27.700,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	5.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.218,60	46.524,50	42.150,00	42.450,00	42.650,00	42.850,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-33.218,60	-46.524,50	-42.150,00	-42.450,00	-42.650,00	-42.850,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.034,45	59.500,00	60.700,00	60.700,00	51.400,00	45.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.005,79	50.500,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.492,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.641,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	122.174,46	110.000,00	98.700,00	98.700,00	89.400,00	83.900,00
11	- Personalaufwendungen	176.415,90	176.053,50	185.500,00	189.000,00	192.900,00	196.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.165,68	209.350,00	179.150,00	124.150,00	124.150,00	124.150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	144.376,88	111.600,00	174.000,00	173.000,00	161.700,00	131.000,00
15	- Transferaufwendungen	657.645,59	868.100,00	815.000,00	890.000,00	930.000,00	970.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.417,55	108.800,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.317.021,60	1.473.903,50	1.403.950,00	1.426.450,00	1.459.050,00	1.471.950,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.194.847,14	-1.363.903,50	-1.305.250,00	-1.327.750,00	-1.369.650,00	-1.388.050,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.194.847,14	-1.363.903,50	-1.305.250,00	-1.327.750,00	-1.369.650,00	-1.388.050,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.194.847,14	-1.363.903,50	-1.305.250,00	-1.327.750,00	-1.369.650,00	-1.388.050,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-1.194.847,14	-1.363.903,50	-1.305.250,00	-1.327.750,00	-1.369.650,00	-1.388.050,00

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.879,83	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.005,79	50.500,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.492,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.378,13	70.000,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
10	- Personalauszahlungen	173.641,79	176.053,50	185.500,00	189.000,00	192.900,00	196.500,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.645,86	313.950,00	179.150,00	124.150,00	124.150,00	124.150,00
14	- Transferauszahlungen	652.645,59	868.100,00	815.000,00	890.000,00	930.000,00	970.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	99.812,54	108.800,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00	50.300,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.142.745,78	1.466.903,50	1.229.950,00	1.253.450,00	1.297.350,00	1.340.950,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.080.367,65	-1.396.903,50	-1.172.450,00	-1.195.950,00	-1.239.850,00	-1.283.450,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	398.993,41	428.180,00	528.280,00	126.300,00 (83.435,00)	121.000,00 (83.435,00)	64.620,00 (83.435,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	399.085,01	429.180,00	529.280,00	127.300,00 (83.435,00)	122.000,00 (83.435,00)	65.620,00 (83.435,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-398.585,01	-381.680,00	-529.280,00	-127.300,00 (-83.435,00)	-122.000,00 (-83.435,00)	-65.620,00 (-83.435,00)



Teilergebnisplan Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.536,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.735,69	47.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.492,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.357,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	70.121,53	60.000,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
11	- Personalaufwendungen	14.321,47	15.309,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.713,97	105.700,00	55.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	53.222,71	15.300,00	73.900,00	73.800,00	73.800,00	49.300,00
15	- Transferaufwendungen	644.100,23	852.000,00	800.000,00	875.000,00	915.000,00	955.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.514,37	86.600,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	949.872,75	1.074.909,00	966.000,00	1.000.900,00	1.041.000,00	1.056.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.735,69	47.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.492,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.228,20	47.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
10	- Personalauszahlungen	14.088,30	15.309,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.402,23	210.300,00	55.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
14	- Transferauszahlungen	639.100,23	852.000,00	800.000,00	875.000,00	915.000,00	955.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	94.909,36	86.600,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.500,12	1.164.209,00	892.100,00	927.100,00	967.200,00	1.007.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-812.271,92	-1.116.709,00	-857.100,00	-892.100,00	-932.200,00	-972.200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	223.455,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	223.455,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-223.455,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 060101 Kindertageseinrichtungen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
Produkt	060101	Kindertageseinrichtungen

Kurzbeschreibung Finanzielle Unterstützung der freien und kirchlichen Träger zur Unterhaltung der Tageseinrichtungen für Kinder nach dem Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz KiBiz)

Auftragsgrundlagen Kinderbildungsgesetz (KiBiz)

Zielgruppen Eltern, Erziehungsberechtigte, Familien, Kinder, Rats- und Ausschussmitglieder, Verbände, Vereine

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 060101 Kindertageseinrichtungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.536,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.735,69	47.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.492,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.357,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	70.121,53	60.000,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
11	- Personalaufwendungen	14.321,47	15.309,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.713,97	105.700,00	55.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	53.222,71	15.300,00	73.900,00	73.800,00	73.800,00	49.300,00
15	- Transferaufwendungen	644.100,23	852.000,00	800.000,00	875.000,00	915.000,00	955.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.514,37	86.600,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	949.872,75	1.074.909,00	966.000,00	1.000.900,00	1.041.000,00	1.056.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-879.751,22	-1.014.909,00	-918.500,00	-953.400,00	-993.500,00	-1.009.000,00

Teilfinanzplan Produkt 060101 Kindertageseinrichtungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.735,69	47.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.492,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.228,20	47.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
10	- Personalauszahlungen	14.088,30	15.309,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.402,23	210.300,00	55.900,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
14	- Transferauszahlungen	639.100,23	852.000,00	800.000,00	875.000,00	915.000,00	955.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	94.909,36	86.600,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.500,12	1.164.209,00	892.100,00	927.100,00	967.200,00	1.007.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-812.271,92	-1.116.709,00	-857.100,00	-892.100,00	-932.200,00	-972.200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	223.455,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	223.455,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-223.455,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
Summe	223.525,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.525,43	223.525,43
Gesamtsumme	223.525,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.025,43	225.025,43



Teilergebnisplan Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.498,45	47.000,00	48.200,00	48.200,00	38.900,00	33.400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.270,10	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	284,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	52.052,93	50.000,00	51.200,00	51.200,00	41.900,00	36.400,00
11	- Personalaufwendungen	162.094,43	160.744,50	182.400,00	185.900,00	189.700,00	193.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.451,71	103.650,00	123.250,00	108.250,00	108.250,00	108.250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.154,17	96.300,00	100.100,00	99.200,00	87.900,00	81.700,00
15	- Transferaufwendungen	13.545,36	16.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.903,18	22.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	367.148,85	398.994,50	437.950,00	425.550,00	418.050,00	415.450,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-315.095,92	-348.994,50	-386.750,00	-374.350,00	-376.150,00	-379.050,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-315.095,92	-348.994,50	-386.750,00	-374.350,00	-376.150,00	-379.050,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-315.095,92	-348.994,50	-386.750,00	-374.350,00	-376.150,00	-379.050,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-315.095,92	-348.994,50	-386.750,00	-374.350,00	-376.150,00	-379.050,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.879,83	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.270,10	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.149,93	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
10	- Personalauszahlungen	159.553,49	160.744,50	182.400,00	185.900,00	189.700,00	193.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	96.243,63	103.650,00	123.250,00	108.250,00	108.250,00	108.250,00
14	- Transferauszahlungen	13.545,36	16.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.903,18	22.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.245,66	302.694,50	337.850,00	326.350,00	330.150,00	333.750,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-268.095,73	-280.194,50	-315.350,00	-303.850,00	-307.650,00	-311.250,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	175.537,60	428.180,00	528.280,00	126.300,00 (83.435,00)	121.000,00 (83.435,00)	64.620,00 (83.435,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	175.629,20	429.180,00	529.280,00	127.300,00 (83.435,00)	122.000,00 (83.435,00)	65.620,00 (83.435,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-175.129,20	-381.680,00	-529.280,00	-127.300,00 (-83.435,00)	-122.000,00 (-83.435,00)	-65.620,00 (-83.435,00)



Teilplan Produkt 060201 Kinderspielplätze

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060201	Kinderspielplätze

Kurzbeschreibung	Errichtung, Neugestaltung und Unterhaltung von Kinderspiel- und Bolzplätzen
Ziele	1. Fortschreibung des Spielplatzkonzeptes; 2. Überprüfung der Gesamtheit aller Spielorte und Umsetzung der Ergebnisse (Aufgabe, Neuerrichtung, Umplanung, Attraktivierung und Sanierung);
Auftragsgrundlagen	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Zielgruppen	Eltern, Familien, Jugendliche, Kinder
Verantwortliche Person(en)	Farys, Mark

Teilergebnisplan Produkt 060201 Kinderspielplätze

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.461,00	16.600,00	17.800,00	17.800,00	8.500,00	3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	16.465,00	16.600,00	17.800,00	17.800,00	8.500,00	3.000,00
11	- Personalaufwendungen	14.550,69	13.135,50	15.400,00	15.600,00	16.100,00	16.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.383,01	29.150,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	50.382,07	55.600,00	59.200,00	58.300,00	47.300,00	41.100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.473,90	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	89.789,67	103.085,50	112.950,00	112.250,00	101.750,00	95.750,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-73.324,67	-86.485,50	-95.150,00	-94.450,00	-93.250,00	-92.750,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-73.324,67	-86.485,50	-95.150,00	-94.450,00	-93.250,00	-92.750,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-73.324,67	-86.485,50	-95.150,00	-94.450,00	-93.250,00	-92.750,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-73.324,67	-86.485,50	-95.150,00	-94.450,00	-93.250,00	-92.750,00

Teilfinanzplan Produkt 060201 Kinderspielplätze

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	14.230,02	13.135,50	15.400,00	15.600,00	16.100,00	16.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.424,67	29.150,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00	33.150,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.473,90	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.128,59	47.485,50	53.750,00	53.950,00	54.450,00	54.650,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-39.128,59	-47.485,50	-53.750,00	-53.950,00	-54.450,00	-54.650,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	151.916,77	172.180,00	302.780,00	126.300,00 (83.435,00)	121.000,00 (83.435,00)	64.620,00 (83.435,00)
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	151.916,77	172.180,00	302.780,00	126.300,00 (83.435,00)	121.000,00 (83.435,00)	64.620,00 (83.435,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-151.416,77	-124.680,00	-302.780,00	-126.300,00 (-83.435,00)	-121.000,00 (-83.435,00)	-64.620,00 (-83.435,00)

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0602010002 ISEK Begegnungsraum Spielplatz Schulweg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.652,72	24.343,46
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.616,72	61.616,72
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.269,44	85.960,18
9906020101 Spielplatzprogramm	151.416,77	124.680,00	302.780,00	250.305,00	126.300,00	121.000,00	64.620,00	467.471,42	1.117.389,86
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.916,77	172.180,00	302.780,00	250.305,00	126.300,00	121.000,00	64.620,00	515.471,42	1.165.389,86
Gesamtsumme	151.416,77	124.680,00	302.780,00	250.305,00	126.300,00	121.000,00	64.620,00	475.124,14	1.141.733,32



Teilplan Produkt 060202 Jugendzentrum

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060202	Jugendzentrum
Kurzbeschreibung	Aktivitäten zur Förderung von Jugendlichen; Beratung und Begleitung der Jugendlichen in besonderen Lebenslagen; Kooperation mit anderen Institutionen; Durchführung und Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten im Jugendzentrum z.B. Mädchen / Jungenarbeit; Medienbezogene, schulbezogene und interkulturelle Arbeiten	
Ziele	Neueinrichtung von 3 Freizeitangeboten in den Jahren 2016 - 2020.	
Auftragsgrundlagen	SGB VII	
Zielgruppen	Jugendliche, SchülerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 060202 Jugendzentrum

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.037,45	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.270,10	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	35.339,55	33.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00
11	- Personalaufwendungen	147.543,74	147.609,00	167.000,00	170.300,00	173.600,00	177.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.068,70	64.500,00	90.100,00	75.100,00	75.100,00	75.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	40.772,10	40.700,00	40.900,00	40.900,00	40.600,00	40.600,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	429,28	17.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	263.813,82	269.809,00	310.000,00	298.300,00	301.300,00	304.700,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-228.474,27	-236.409,00	-276.600,00	-264.900,00	-267.900,00	-271.300,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-228.474,27	-236.409,00	-276.600,00	-264.900,00	-267.900,00	-271.300,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-228.474,27	-236.409,00	-276.600,00	-264.900,00	-267.900,00	-271.300,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-228.474,27	-236.409,00	-276.600,00	-264.900,00	-267.900,00	-271.300,00

Teilfinanzplan Produkt 060202 Jugendzentrum

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.131,45	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.270,10	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.401,55	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
10	- Personalauszahlungen	145.323,47	147.609,00	167.000,00	170.300,00	173.600,00	177.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.818,96	64.500,00	90.100,00	75.100,00	75.100,00	75.100,00
15	- Sonstige Auszahlungen	429,28	17.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.571,71	229.109,00	269.100,00	257.400,00	260.700,00	264.100,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-197.170,16	-206.609,00	-246.600,00	-234.900,00	-238.200,00	-241.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.620,83	256.000,00	225.500,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.712,43	257.000,00	226.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-23.712,43	-257.000,00	-226.500,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700021101 Jugendzentrum	23.620,83	256.000,00	225.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.620,83	505.120,83
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.620,83	256.000,00	225.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.620,83	505.120,83
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	91,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,60	12.001,45
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.072,96	2.072,96
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	91,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.164,56	14.074,41
Summe	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00
Gesamtsumme	23.712,43	257.000,00	226.500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	280.712,43	522.122,28



Teilplan Produkt 060203 Kinder- und Jugendberholung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0602	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060203	Kinder- und Jugendberholung

Kurzbeschreibung Dieses Produkt enthält die Mittel für Kinder- und Jugendberholungsmaßnahmen (z.B. Ferienberholung).

Auftragsgrundlagen Beschlüsse pol. Gremien

Zielgruppen BürgerInnen, Familien, Soziale Einrichtungen

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 060203 Kinder- und Jugendberholung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	248,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	248,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	13.545,36	16.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.545,36	26.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.296,98	-26.100,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.296,98	-26.100,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-13.296,98	-26.100,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-13.296,98	-26.100,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Teilfinanzplan Produkt 060203 Kinder- und Jugendberholung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.251,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.251,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	13.545,36	16.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.545,36	26.100,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-31.796,98	-26.100,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 0603 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0603 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 060301 Familienzuschüsse

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	060301	Familienzuschüsse

Kurzbeschreibung Leistungen des Familienpasses, Ausstellung von Berechtigungsscheinen für Badekarten, besondere familienspezifische Einzelmaßnahmen inkl. Beratung

Ziele Bearbeitung von vollständigen Anträgen innerhalb von 7 Arbeitstagen in 90 % der Fälle.

Auftragsgrundlagen Richtlinien der Stadt Ennigerloh

Zielgruppen Familien

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 060301 Familienzuschüsse

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 060301 Familienzuschüsse

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.028,00	91.100,00	91.100,00	91.100,00	90.200,00	90.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.773,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
10	= Ordentliche Erträge	96.521,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00	92.100,00	92.100,00
11	- Personalaufwendungen	111.047,11	111.226,50	128.300,00	130.600,00	133.300,00	135.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.370,84	245.500,00	319.590,00	307.000,00	307.000,00	307.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	104.388,94	104.000,00	105.700,00	105.700,00	103.500,00	101.200,00
15	- Transferaufwendungen	115.743,39	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.312,00	48.700,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	605.862,28	534.926,50	652.790,00	642.500,00	643.000,00	642.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-509.341,28	-441.926,50	-559.790,00	-549.500,00	-550.900,00	-550.700,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-509.341,28	-441.926,50	-559.790,00	-549.500,00	-550.900,00	-550.700,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-509.341,28	-441.926,50	-559.790,00	-549.500,00	-550.900,00	-550.700,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-509.341,28	-441.926,50	-559.790,00	-549.500,00	-550.900,00	-550.700,00

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.720,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	- Personalauszahlungen	110.493,27	111.226,50	128.300,00	130.600,00	133.300,00	135.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.618,86	245.500,00	319.590,00	307.000,00	307.000,00	307.000,00
14	- Transferauszahlungen	27.433,50	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	40.311,96	48.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.857,59	430.926,50	527.090,00	516.800,00	519.500,00	521.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-384.137,59	-430.826,50	-526.990,00	-516.700,00	-519.400,00	-521.500,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.572.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.572.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	257.093,64	930.760,00	1.834.760,00	9.089.560,00 (2.500.000,00)	8.589.560,00 (7.500.000,00)	89.560,00 (7.500.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.599,36	26.470,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	258.693,00	957.230,00	1.837.760,00	9.094.560,00 (2.500.000,00)	8.594.560,00 (7.500.000,00)	94.560,00 (7.500.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-258.693,00	614.770,00	-1.837.760,00	-7.594.560,00 (-2.500.000,00)	-8.594.560,00 (-7.500.000,00)	-94.560,00 (-7.500.000,00)



Teilergebnisplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.028,00	91.100,00	91.100,00	91.100,00	90.200,00	90.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.773,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
10	= Ordentliche Erträge	96.521,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00	92.100,00	92.100,00
11	- Personalaufwendungen	45.718,36	44.698,50	51.700,00	52.600,00	53.700,00	54.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.370,84	245.500,00	319.590,00	307.000,00	307.000,00	307.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	104.388,94	104.000,00	105.700,00	105.700,00	103.500,00	101.200,00
15	- Transferaufwendungen	90.217,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.312,00	48.700,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	515.008,03	442.898,50	550.690,00	539.000,00	537.900,00	536.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.720,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	- Personalauszahlungen	45.397,69	44.698,50	51.700,00	52.600,00	53.700,00	54.500,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.618,86	245.500,00	319.590,00	307.000,00	307.000,00	307.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	40.311,96	48.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.328,51	338.898,50	424.990,00	413.300,00	414.400,00	415.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-291.608,51	-338.798,50	-424.890,00	-413.200,00	-414.300,00	-415.100,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.572.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.572.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	257.093,64	930.760,00	1.834.760,00	9.089.560,00 (2.500.000,00)	8.589.560,00 (7.500.000,00)	89.560,00 (7.500.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.599,36	26.470,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	258.693,00	957.230,00	1.837.760,00	9.094.560,00 (2.500.000,00)	8.594.560,00 (7.500.000,00)	94.560,00 (7.500.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-258.693,00	614.770,00	-1.837.760,00	-7.594.560,00 (-2.500.000,00)	-8.594.560,00 (-7.500.000,00)	-94.560,00 (-7.500.000,00)



Teilplan Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	080101	Sportanlagen
Kurzbeschreibung	Vergabe der Sportanlagen (Sportplätze und -hallen), die die Stadt Ennigerloh der Bevölkerung, den Vereinen, Verbänden und Schulen zur sportlichen Betätigung zur Verfügung stellt.	
Ziele	100 %ige Auslastung der Sportanlagen durch Schul- und Vereinssport.	
Auftragsgrundlagen	Richtlinien Landessportbund; Ratsbeschlüsse	
Zielgruppen	EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Schulen, Verbände, Vereine	
Verantwortliche Person(en)	Farys, Mark	

Teilergebnisplan Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.028,00	91.100,00	91.100,00	91.100,00	90.200,00	90.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.773,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
10	= Ordentliche Erträge	96.521,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00	92.100,00	92.100,00
11	- Personalaufwendungen	45.718,36	44.698,50	51.700,00	52.600,00	53.700,00	54.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.370,84	245.500,00	319.590,00	307.000,00	307.000,00	307.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	104.388,94	104.000,00	105.700,00	105.700,00	103.500,00	101.200,00
15	- Transferaufwendungen	90.217,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.312,00	48.700,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	515.008,03	442.898,50	550.690,00	539.000,00	537.900,00	536.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-418.487,03	-349.898,50	-457.690,00	-446.000,00	-445.800,00	-444.300,00

Teilfinanzplan Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.720,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
10	- Personalauszahlungen	45.397,69	44.698,50	51.700,00	52.600,00	53.700,00	54.500,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.618,86	245.500,00	319.590,00	307.000,00	307.000,00	307.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	40.311,96	48.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.328,51	338.898,50	424.990,00	413.300,00	414.400,00	415.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-291.608,51	-338.798,50	-424.890,00	-413.200,00	-414.300,00	-415.100,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.572.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.572.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	257.093,64	930.760,00	1.834.760,00	9.089.560,00 (2.500.000,00)	8.589.560,00 (7.500.000,00)	89.560,00 (7.500.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.599,36	26.470,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Teilfinanzplan Produkt 080101 Sportanlagen										
Stadt Ennigerloh										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028		
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	258.693,00		957.230,00	1.837.760,00	9.094.560,00 (2.500.000,00)	8.594.560,00 (7.500.000,00)	94.560,00 (7.500.000,00)		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-258.693,00		614.770,00	-1.837.760,00	-7.594.560,00 (-2.500.000,00)	-8.594.560,00 (-7.500.000,00)	-94.560,00 (-7.500.000,00)		
Stadt Ennigerloh										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0801010002	bewegliches Vermögen - Sportstätten	0,00	25.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00	43.000,00
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	25.000,00	43.000,00
0801010012	Neubau Sportheim TVE	43.734,00	43.760,00	43.760,00	0,00	43.760,00	43.760,00	43.760,00	185.902,00	360.942,00
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.734,00	43.760,00	43.760,00	0,00	43.760,00	43.760,00	43.760,00	185.902,00	360.942,00
0801010014	Kunstrasenplatz Westkirchen	46.483,89	46.300,00	46.000,00	0,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00	190.283,24	373.683,24
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.483,89	46.300,00	46.000,00	0,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00	190.283,24	373.683,24
0801010016	Beachfeld im Sportpark	4.426,76	21.367,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.260,76	40.260,76
	18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	22.133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.666,00	27.666,00
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.426,76	43.500,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.926,76	67.926,76
0801010017	Dirtbike-Anlage im Volkspark	6.453,34	111.983,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.356,72	131.356,72
	18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	49.867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.400,00	55.400,00
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.453,34	161.850,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.756,72	186.756,72
0801010019	Sportanlage Ostenfelde	49.540,81	140.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.540,81	299.540,81
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.540,81	140.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.540,81	299.540,81
0801010020	Sportanlage Westkirchen	11.907,22	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.907,22	71.907,22
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.907,22	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.907,22	71.907,22
0801010021	Sportanlage Enniger	0,00	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	28.500,00
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	28.500,00
0801010023	Flutlichtanlagen - Sportanlagen	72.630,64	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.630,64	172.630,64
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.630,64	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.630,64	172.630,64
0801010024	Sportanlage an der Gesamtschule	0,00	85.000,00	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	1.105.000,00
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	85.000,00	1.020.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	1.105.000,00
1700050701	Olympiahalle	36,14	-1.246.680,00	550.000,00	17.500.000,00	7.500.000,00	8.500.000,00	0,00	-1.242.243,87	15.307.756,13
	18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	3.000.000,00
	25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	36,14	251.850,00	550.000,00	17.500.000,00	9.000.000,00	8.500.000,00	0,00	256.286,13	18.306.286,13
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.470,00	1.470,00
9900000002	Anschaffung bew. Vermögen	1.599,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.912,43	24.607,44
	26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.599,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.912,43	24.607,44

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
9900000007 Maschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.533,90	3.533,90
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.533,90	3.533,90
Summe	21.880,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.880,84	21.880,84
Gesamtsumme	258.693,00	-614.770,00	1.837.760,00	17.500.000,00	7.594.560,00	8.594.560,00	94.560,00	-138.535,31	17.984.599,70



Teilergebnisplan Produktgruppe 0802 Sportförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	65.328,75	66.528,00	76.600,00	78.000,00	79.600,00	80.900,00
15	- Transferaufwendungen	25.525,50	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.854,25	92.028,00	102.100,00	103.500,00	105.100,00	106.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0802 Sportförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	65.095,58	66.528,00	76.600,00	78.000,00	79.600,00	80.900,00
14	- Transferausszahlungen	27.433,50	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.529,08	92.028,00	102.100,00	103.500,00	105.100,00	106.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-92.529,08	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Sportförderung
Produkt	080201	Sportförderung
Kurzbeschreibung	Materielle und persönliche Förderung und Betreuung von Vereinen, Verbänden und sonstigen Sportprojekten, Gewährung von Zuschüssen;	
Ziele	1. Förderung der Zusammenarbeit von Vereinen und Verbänden auf dem Stadtgebiet Ennigerloh nach Auflösung des Stadtsportverbandes im Jahr 2018. 2. Förderung des Breitensports	
Auftragsgrundlagen	Richtlinien Landessportbund, Rats- und Ausschussbeschlüsse	
Zielgruppen	BürgerInnen, Verbände, Vereine	
Verantwortliche Person(en)	Schindler, Ralf	

Teilergebnisplan Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	65.328,75	66.528,00	76.600,00	78.000,00	79.600,00	80.900,00
15	- Transferaufwendungen	25.525,50	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.854,25	92.028,00	102.100,00	103.500,00	105.100,00	106.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-90.854,25	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00

Teilfinanzplan Produkt 080201 Sportförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	65.095,58	66.528,00	76.600,00	78.000,00	79.600,00	80.900,00
14	- Transferauszahlungen	27.433,50	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.529,08	92.028,00	102.100,00	103.500,00	105.100,00	106.400,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-92.529,08	-92.028,00	-102.100,00	-103.500,00	-105.100,00	-106.400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.429,45	3.515,41	114.799,51	59.808,05	59.808,05	12.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.343,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.295,43	6.515,41	117.799,51	62.808,05	62.808,05	15.200,00
11	- Personalaufwendungen	183.711,50	244.471,50	273.900,00	279.200,00	284.700,00	290.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.684,76	124.000,00	109.861,50	94.861,50	79.861,50	19.350,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.392,60	0,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
15	- Transferaufwendungen	4.978,98	58.300,00	57.023,93	7.500,00	7.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.456,91	160.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	406.224,75	586.771,50	618.785,43	559.561,50	550.061,50	487.550,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.011,45	3.515,41	102.599,51	47.608,05	47.608,05	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.408,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	526,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.942,43	6.515,41	105.599,51	50.608,05	50.608,05	3.000,00
10	- Personalauszahlungen	182.108,17	244.471,50	273.900,00	279.200,00	284.700,00	290.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.766,69	124.000,00	109.861,50	94.861,50	79.861,50	19.350,00
14	- Transferauszahlungen	4.978,98	58.300,00	57.023,93	7.500,00	7.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	90.886,48	160.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.740,32	586.771,50	580.785,43	521.561,50	512.061,50	449.550,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-368.797,89	-580.256,09	-475.185,92	-470.953,45	-461.453,45	-446.550,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	448.881,00	644.749,23	601.616,90	1.827.091,44	655.323,37	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.881,00	644.749,23	601.616,90	1.827.091,44	655.323,37	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	951.823,04	1.176.108,39	823.834,37	2.716.212,24 (300.000,00)	1.249.387,09 (300.000,00)	0,00 (300.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	55.369,80	44.960,00	51.704,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	951.823,04	1.231.478,19	868.794,37	2.767.916,24 (300.000,00)	1.249.387,09 (300.000,00)	0,00 (300.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-502.942,04	-586.728,96	-267.177,47	-940.824,80 (-300.000,00)	-594.063,72 (-300.000,00)	0,00 (-300.000,00)



Teilergebnisplan Produktgruppe 0901 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.429,45	3.515,41	114.799,51	59.808,05	59.808,05	12.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.343,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.295,43	6.515,41	117.799,51	62.808,05	62.808,05	15.200,00
11	- Personalaufwendungen	183.711,50	244.471,50	273.900,00	279.200,00	284.700,00	290.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.684,76	124.000,00	109.861,50	94.861,50	79.861,50	19.350,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.392,60	0,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
15	- Transferaufwendungen	4.978,98	58.300,00	57.023,93	7.500,00	7.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.456,91	160.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	406.224,75	586.771,50	618.785,43	559.561,50	550.061,50	487.550,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-382.929,32	-580.256,09	-500.985,92	-496.753,45	-487.253,45	-472.350,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 0901 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.011,45	3.515,41	102.599,51	47.608,05	47.608,05	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.408,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	526,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.942,43	6.515,41	105.599,51	50.608,05	50.608,05	3.000,00
10	- Personalauszahlungen	182.108,17	244.471,50	273.900,00	279.200,00	284.700,00	290.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.766,69	124.000,00	109.861,50	94.861,50	79.861,50	19.350,00
14	- Transferauszahlungen	4.978,98	58.300,00	57.023,93	7.500,00	7.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	90.886,48	160.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.740,32	586.771,50	580.785,43	521.561,50	512.061,50	449.550,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-368.797,89	-580.256,09	-475.185,92	-470.953,45	-461.453,45	-446.550,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	448.881,00	644.749,23	601.616,90	1.827.091,44	655.323,37	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.881,00	644.749,23	601.616,90	1.827.091,44	655.323,37	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	951.823,04	1.176.108,39	823.834,37	2.716.212,24 (300.000,00)	1.249.387,09 (300.000,00)	0,00 (300.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	55.369,80	44.960,00	51.704,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	951.823,04	1.231.478,19	868.794,37	2.767.916,24 (300.000,00)	1.249.387,09 (300.000,00)	0,00 (300.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-502.942,04	-586.728,96	-267.177,47	-940.824,80 (-300.000,00)	-594.063,72 (-300.000,00)	0,00 (-300.000,00)



Teilplan Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	090101	Stadtplanung
Kurzbeschreibung	Landes-, Regional-, Raumordnungs- und Stadtplanung Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung, Einbringung kommunaler Interessen bei Planungen Dritter, städtebauliche Sanierung und Entwicklung, Betreuung von Verfahren externer Planungsträger, Beratung und Betreuung von Investoren und Bauherren, Städtebauliche Verträge	
Ziele	1. nachhaltige städtebauliche Entwicklung, die die sozialen, wirtschaftlichen und umweltschützenden Anforderungen auch in Verantwortung gegenüber künftigen Generationen miteinander in Einklang bringt und Gewährleistung einer dem Wohl der Allgemeinheit dienenden sozialgerechten Bodennutzung 2. Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt 3. Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen 4. Förderung des Klimaschutzes und der Klimaanpassung, insbesondere auch in der Stadtentwicklung 5. Erhalt und Entwicklung der städtebaulichen Gestalt und des Orts- und Landschaftsbildes	
Auftragsgrundlagen	ROG, LPiG, GO, BauGB, BauNVO, BauO, Ortsrecht etc.	
Zielgruppen	Architekten, Bauherren und Interessenten, Grundstückseigentümer, Investoren, Träger öffentlicher Belange	
Verantwortliche Person(en)	Sonntag, Jonas	

Teilergebnisplan Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.011,45	0,00	20.324,71	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.343,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.877,43	3.000,00	23.324,71	3.000,00	3.000,00	3.000,00
11	- Personalaufwendungen	110.784,21	120.865,50	177.800,00	181.100,00	184.800,00	188.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.420,29	45.000,00	49.350,00	34.350,00	19.350,00	19.350,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.456,91	160.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	260.661,41	325.865,50	367.150,00	355.450,00	344.150,00	347.650,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-241.783,98	-322.865,50	-343.825,29	-352.450,00	-341.150,00	-344.650,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-241.783,98	-322.865,50	-343.825,29	-352.450,00	-341.150,00	-344.650,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-241.783,98	-322.865,50	-343.825,29	-352.450,00	-341.150,00	-344.650,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-241.783,98	-322.865,50	-343.825,29	-352.450,00	-341.150,00	-344.650,00

Teilfinanzplan Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.011,45	0,00	20.324,71	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.408,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	526,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.942,43	3.000,00	23.324,71	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10	- Personalauszahlungen	110.142,88	120.865,50	177.800,00	181.100,00	184.800,00	188.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.420,29	45.000,00	49.350,00	34.350,00	19.350,00	19.350,00
15	- Sonstige Auszahlungen	90.886,48	160.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.449,65	325.865,50	367.150,00	355.450,00	344.150,00	347.650,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-216.507,22	-322.865,50	-343.825,29	-352.450,00	-341.150,00	-344.650,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 090102 Stadtentwicklung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	090102	Stadtentwicklung
Kurzbeschreibung	Erstellung thematischer und räumlicher Stadt- und Ortsentwicklungskonzepte, Erstellung zentraler Verkehrspläne für das Stadtgebiet und Konzepte zu Verkehrsführungen sowie Entwicklung und Abstimmung neuer Verkehrsstraßen, Verkehrsentwicklungsplanung, Stadtentwicklung und -erneuerung, Reit-, Rad- und Wanderwege, Städtebauförderung, städtebauliche Sonderprogramme, Umliegungsverfahren, Erhebung, Erfassung und Auswertung entwicklungsrelevanter Daten	
Ziele	1. Integriertes Stadtentwicklungskonzept- Städtebauförderung 2012 - 2017 2. Innenstadtentwicklung - Potenzialfläche "Clemens-August-Straße"	
Auftragsgrundlagen	ROG, LPIG, GO, BauGB, BauNVO, Ortsrecht etc.	
Zielgruppen	Behörden, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, VerkehrsteilnehmerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Sonntag, Jonas	

Teilergebnisplan Produkt 090102 Stadtentwicklung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.418,00	3.515,41	94.474,80	59.808,05	59.808,05	12.200,00
10	= Ordentliche Erträge	4.418,00	3.515,41	94.474,80	59.808,05	59.808,05	12.200,00
11	- Personalaufwendungen	72.927,29	123.606,00	96.100,00	98.100,00	99.900,00	101.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.264,47	79.000,00	60.511,50	60.511,50	60.511,50	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.392,60	0,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
15	- Transferaufwendungen	4.978,98	58.300,00	57.023,93	7.500,00	7.500,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	145.563,34	260.906,00	251.635,43	204.111,50	205.911,50	139.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-141.145,34	-257.390,59	-157.160,63	-144.303,45	-146.103,45	-127.700,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-141.145,34	-257.390,59	-157.160,63	-144.303,45	-146.103,45	-127.700,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-141.145,34	-257.390,59	-157.160,63	-144.303,45	-146.103,45	-127.700,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-141.145,34	-257.390,59	-157.160,63	-144.303,45	-146.103,45	-127.700,00

Teilfinanzplan Produkt 090102 Stadtentwicklung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.515,41	82.274,80	47.608,05	47.608,05	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.515,41	82.274,80	47.608,05	47.608,05	0,00
10	- Personalauszahlungen	71.965,29	123.606,00	96.100,00	98.100,00	99.900,00	101.900,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.346,40	79.000,00	60.511,50	60.511,50	60.511,50	0,00
14	- Transferauszahlungen	4.978,98	58.300,00	57.023,93	7.500,00	7.500,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.290,67	260.906,00	213.635,43	166.111,50	167.911,50	101.900,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-152.290,67	-257.390,59	-131.360,63	-118.503,45	-120.303,45	-101.900,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	448.881,00	644.749,23	601.616,90	1.827.091,44	655.323,37	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	448.881,00	644.749,23	601.616,90	1.827.091,44	655.323,37	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	951.823,04	1.176.108,39	823.834,37	2.716.212,24 (300.000,00)	1.249.387,09 (300.000,00)	0,00 (300.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	55.369,80	44.960,00	51.704,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	951.823,04	1.231.478,19	868.794,37	2.767.916,24 (300.000,00)	1.249.387,09 (300.000,00)	0,00 (300.000,00)

Teilfinanzplan Produkt 090102 Stadtentwicklung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-502.942,04	-586.728,96	-267.177,47	-940.824,80 (-300.000,00)	-594.063,72 (-300.000,00)	0,00 (-300.000,00)

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
0901020003 ISEK Clemens-August-, Geist-, Kurze Straße	86.749,26	120.000,00	25.484,30	0,00	854.537,80	548.857,72	0,00	215.350,02	1.644.229,84
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	280.000,00	225.074,03	0,00	1.725.822,44	610.529,37	0,00	271.399,24	2.832.825,08
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.749,26	400.000,00	250.558,33	0,00	2.580.360,24	1.159.387,09	0,00	486.749,26	4.477.054,92
0901020005 ISEK Neugestaltung des Kirchplatzes / Drubbel	442.700,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.211.586,88	1.211.586,88
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	406.779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611.000,00	611.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	849.479,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.822.586,88	1.822.586,88
0901020007 ISEK Lichtkonzept Innenstadt	0,00	36.000,00	49.054,00	0,00	55.264,00	45.206,00	0,00	48.439,41	197.963,41
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	84.000,00	55.946,00	0,00	54.736,00	44.794,00	0,00	96.112,75	251.588,75
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	120.000,00	105.000,00	0,00	110.000,00	90.000,00	0,00	144.552,16	449.552,16
0901020008 ISEK Pfarrgarten / Büchereiplatz	15.594,60	101.586,96	165.663,17	0,00	0,00	0,00	0,00	117.181,56	282.844,73
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	237.036,23	280.132,87	0,00	0,00	0,00	0,00	237.036,23	517.169,10
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.594,60	338.623,19	445.796,04	0,00	0,00	0,00	0,00	354.217,79	800.013,83
0901020011 Programm Innenstadtqualität Ennigerloh	-42.102,00	29.142,00	26.976,00	0,00	31.023,00	0,00	0,00	-12.960,00	45.039,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.102,00	43.713,00	40.464,00	0,00	46.533,00	0,00	0,00	85.815,00	172.812,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	17.485,20	22.480,00	0,00	25.852,00	0,00	0,00	17.485,20	65.817,20
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	55.369,80	44.960,00	0,00	51.704,00	0,00	0,00	55.369,80	152.033,80
Gesamtsumme	502.942,04	286.728,96	267.177,47	0,00	940.824,80	594.063,72	0,00	1.579.597,87	3.381.663,86



Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	919.360,62	36.700,00	28.800,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.457.186,52	1.231.000,00	1.231.000,00	1.231.000,00	1.231.000,00	1.231.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.376.557,14	1.293.450,00	1.285.550,00	1.269.750,00	1.269.750,00	1.269.750,00
11	- Personalaufwendungen	349.720,27	428.179,50	422.600,00	430.800,00	439.400,00	447.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.713.081,69	2.100.100,00	1.645.800,00	1.633.300,00	1.633.300,00	1.633.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	71.379,61	71.000,00	65.500,00	47.200,00	40.000,00	39.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	963.852,40	931.000,00	1.021.000,00	1.009.500,00	988.500,00	988.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.098.033,97	3.530.279,50	3.154.900,00	3.120.800,00	3.101.200,00	3.108.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-721.476,83	-2.236.829,50	-1.869.350,00	-1.851.050,00	-1.831.450,00	-1.838.750,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-721.476,83	-2.236.829,50	-1.869.350,00	-1.851.050,00	-1.831.450,00	-1.838.750,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.186.715,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.186.715,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	465.239,02	-2.236.829,50	-1.869.350,00	-1.851.050,00	-1.831.450,00	-1.838.750,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	465.239,02	-2.236.829,50	-1.869.350,00	-1.851.050,00	-1.831.450,00	-1.838.750,00

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.204.390,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.477.820,39	1.231.000,00	1.231.000,00	1.231.000,00	1.231.000,00	1.231.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	72,42	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.682.283,70	1.256.750,00	1.256.750,00	1.256.750,00	1.256.750,00	1.256.750,00
10	- Personalauszahlungen	348.291,93	428.179,50	422.600,00	430.800,00	439.400,00	447.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.687.857,45	2.118.100,00	1.645.800,00	1.633.300,00	1.633.300,00	1.633.300,00
15	- Sonstige Auszahlungen	940.160,73	931.000,00	1.021.000,00	1.009.500,00	988.500,00	988.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.976.310,11	3.477.279,50	3.089.400,00	3.073.600,00	3.061.200,00	3.069.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-294.026,41	-2.220.529,50	-1.832.650,00	-1.816.850,00	-1.804.450,00	-1.812.750,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.000,00	16.977,74	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000,00	16.977,74	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.179,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	178.741,88	3.636.000,00	5.136.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.594,38	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.763,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	208.279,06	3.642.000,00	5.137.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-179.279,06	-3.625.022,26	-5.137.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht und Ordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.145,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10	= Ordentliche Erträge	2.145,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
11	- Personalaufwendungen	83.835,78	91.098,00	86.100,00	87.800,00	89.500,00	91.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	84.639,78	92.098,00	87.100,00	88.800,00	90.500,00	92.200,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht und Ordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.134,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.134,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10	- Personalauszahlungen	83.194,45	91.098,00	86.100,00	87.800,00	89.500,00	91.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.998,45	92.098,00	87.100,00	88.800,00	90.500,00	92.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-81.863,71	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 100101 Bauordnung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht und Ordnung
Produkt	100101	Bauordnung
Kurzbeschreibung	Beratung von Bauinteressenten zu bau- und planungsrechtlichen Fragen; Berücksichtigung der städtebaulichen Zielvorstellungen der §§ 30 - 35 BauGB im konkreten Einzelfall, umfassende Beratung der Bauherren zum Zwecke einer städtebaulich angemessenen Gestaltungsqualität	
Ziele	1. Zeitnahe Bearbeitung von Bauanträgen im Rahmen der Servicezusagen.	
Auftragsgrundlagen	BauGB, BauNVO, VerwGebO, GO	
Zielgruppen	Architekten, Bauherren und Interessenten, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Gewerbesuchende, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer	
Verantwortliche Person(en)	Sonntag, Jonas	

Teilergebnisplan Produkt 100101 Bauordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.145,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10	= Ordentliche Erträge	2.145,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
11	- Personalaufwendungen	83.835,78	91.098,00	86.100,00	87.800,00	89.500,00	91.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	84.639,78	92.098,00	87.100,00	88.800,00	90.500,00	92.200,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-82.493,94	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00

Teilfinanzplan Produkt 100101 Bauordnung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.134,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.134,74	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
10	- Personalauszahlungen	83.194,45	91.098,00	86.100,00	87.800,00	89.500,00	91.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.998,45	92.098,00	87.100,00	88.800,00	90.500,00	92.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-81.863,71	-91.098,00	-86.100,00	-87.800,00	-89.500,00	-91.200,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.267,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.277,00	38.750,00	38.750,00	38.750,00	38.750,00	38.750,00
11	- Personalaufwendungen	23.993,12	47.533,50	40.900,00	41.700,00	42.500,00	43.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.057,83	57.600,00	74.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.667,79	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	92.718,74	123.833,50	133.900,00	124.700,00	125.500,00	126.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
10	- Personalauszahlungen	23.672,45	47.533,50	40.900,00	41.700,00	42.500,00	43.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.311,31	75.600,00	74.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.983,76	123.133,50	115.200,00	106.000,00	106.800,00	107.700,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.983,76	-97.383,50	-89.450,00	-80.250,00	-81.050,00	-81.950,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.000,00	16.977,74	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000,00	16.977,74	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.060,52	406.000,00	331.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.060,52	406.000,00	331.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-111.060,52	-389.022,26	-331.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00



Teilplan Produkt 100201 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	100201	Denkmalschutz und -pflege

Kurzbeschreibung Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Denkmalbehörde, Schutz und Pflege der Denkmäler im Stadtgebiet, Erfassung von Gebäuden mit Kulturdenkmaleigenschaften, Eintragungsverfahren, Führung Denkmalliste, Erstellung von Denkmalbereichssatzungen, Kontrollen, Stellungnahmen zu Vorhaben im Bereich von Denkmälern, Abstimmungs-/ Koordinierungsgespräche mit dem Amt für Denkmalschutz und Eigentümern, Auskünfte, Beratung und Öffentlichkeitsarbeit, Information, Beratung und Förderung von Pflege- und Renovierungsarbeiten, Erteilung von denkmalschutzrechtlichen Erlaubnissen.

Ziele
1. Zeitnahe Bearbeitung der Anträge auf Zuschussgewährung im Rahmen der Servicezusagen.
2. Abwicklung von jährlich ca. 10 Eintragungsverfahren gem. Kulturguterfassungsliste.

Auftragsgrundlagen DSchG NRW

Zielgruppen Allgemeinheit, Architekten, Behörden, Grundstückseigentümer

Verantwortliche Person(en) Sonntag, Jonas

Teilergebnisplan Produkt 100201 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.267,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	13.277,00	38.750,00	38.750,00	38.750,00	38.750,00	38.750,00
11	- Personalaufwendungen	23.993,12	47.533,50	40.900,00	41.700,00	42.500,00	43.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.057,83	57.600,00	74.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.667,79	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	92.718,74	123.833,50	133.900,00	124.700,00	125.500,00	126.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-79.441,74	-85.083,50	-95.150,00	-85.950,00	-86.750,00	-87.650,00

Teilfinanzplan Produkt 100201 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00	25.750,00
10	- Personalauszahlungen	23.672,45	47.533,50	40.900,00	41.700,00	42.500,00	43.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.311,31	75.600,00	74.300,00	64.300,00	64.300,00	64.300,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.983,76	123.133,50	115.200,00	106.000,00	106.800,00	107.700,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.983,76	-97.383,50	-89.450,00	-80.250,00	-81.050,00	-81.950,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.000,00	16.977,74	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000,00	16.977,74	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.060,52	406.000,00	331.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.060,52	406.000,00	331.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-111.060,52	-389.022,26	-331.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1700021001 Heimathaus Drubbel	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
1700021401 Mühle Westkirchen	111.060,52	373.022,26	330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.591,88	721.591,88
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.000,00	16.977,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.977,74	158.977,74
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.060,52	390.000,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.569,62	880.569,62
9901070201 Sanierung von Bildstöcken	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00
Gesamtsumme	111.060,52	389.022,26	331.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	407.591,88	741.591,88



Teilergebnisplan Produktgruppe 1003 Hilfen bei Wohnproblemen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	906.093,62	23.700,00	15.800,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455.040,68	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
10	= Ordentliche Erträge	2.361.134,30	1.253.700,00	1.245.800,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
11	- Personalaufwendungen	241.891,37	289.548,00	295.600,00	301.300,00	307.400,00	313.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.672.219,86	2.042.500,00	1.571.500,00	1.569.000,00	1.569.000,00	1.569.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.711,82	52.300,00	46.800,00	28.500,00	21.300,00	20.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	953.852,40	930.000,00	1.020.000,00	1.008.500,00	987.500,00	987.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.920.675,45	3.314.348,00	2.933.900,00	2.907.300,00	2.885.200,00	2.889.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-559.541,15	-2.060.648,00	-1.688.100,00	-1.677.300,00	-1.655.200,00	-1.659.900,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-559.541,15	-2.060.648,00	-1.688.100,00	-1.677.300,00	-1.655.200,00	-1.659.900,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.186.715,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.186.715,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	627.174,70	-2.060.648,00	-1.688.100,00	-1.677.300,00	-1.655.200,00	-1.659.900,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	627.174,70	-2.060.648,00	-1.688.100,00	-1.677.300,00	-1.655.200,00	-1.659.900,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1003 Hilfen bei Wohnproblemen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.204.390,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.475.685,65	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	72,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.680.148,96	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
10	- Personalauszahlungen	241.425,03	289.548,00	295.600,00	301.300,00	307.400,00	313.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.662.742,14	2.042.500,00	1.571.500,00	1.569.000,00	1.569.000,00	1.569.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	940.160,73	930.000,00	1.020.000,00	1.008.500,00	987.500,00	987.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.844.327,90	3.262.048,00	2.887.100,00	2.878.800,00	2.863.900,00	2.869.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-164.178,94	-2.032.048,00	-1.657.100,00	-1.648.800,00	-1.633.900,00	-1.639.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.179,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.681,36	3.230.000,00	4.805.000,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.594,38	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.763,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.218,54	3.236.000,00	4.806.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-68.218,54	-3.236.000,00	-4.806.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00



Teilplan Produkt 100301 Asyl-, Aussiedler- und Obdachlosenunterkünfte

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	100301	Asyl-, Aussiedler- und Obdachlosenunterkünfte

Kurzbeschreibung Bereithaltung der Übergangwohnheime zur wohnraummäßigen Erstversorgung von asylbegehrenden Ausländern, ausländischen Flüchtlingen und Aussiedlern; Bewilligung von materiellen Hilfen und sonstigen Hilfen nach AsylbLG; Hilfen bei Krankheiten, Schwangerschaft und Geburt; Hilfestellung bei der Beschaffung von Arbeitsgelegenheiten; Betreuung und Beratung der Asylbewerber und Aussiedler

Auftragsgrundlagen Asylbewerberleistungsgesetz, Ordnungsbehördengesetz

Zielgruppen AsylbewerberInnen, Ausländische MitbürgerInnen, AussiedlerInnen, Behörden

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 100301 Asyl-, Aussiedler- und Obdachlosenunterkünfte

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	906.093,62	23.700,00	15.800,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455.040,68	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
10	= Ordentliche Erträge	2.361.134,30	1.253.700,00	1.245.800,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
11	- Personalaufwendungen	165.588,77	194.575,50	191.900,00	195.700,00	199.600,00	203.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.672.219,86	2.042.500,00	1.571.500,00	1.569.000,00	1.569.000,00	1.569.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.711,82	52.300,00	46.800,00	28.500,00	21.300,00	20.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	953.852,40	930.000,00	1.020.000,00	1.008.500,00	987.500,00	987.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.844.372,85	3.219.375,50	2.830.200,00	2.801.700,00	2.777.400,00	2.780.100,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-483.238,55	-1.965.675,50	-1.584.400,00	-1.571.700,00	-1.547.400,00	-1.550.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-483.238,55	-1.965.675,50	-1.584.400,00	-1.571.700,00	-1.547.400,00	-1.550.100,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.186.715,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	1.186.715,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	703.477,30	-1.965.675,50	-1.584.400,00	-1.571.700,00	-1.547.400,00	-1.550.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	703.477,30	-1.965.675,50	-1.584.400,00	-1.571.700,00	-1.547.400,00	-1.550.100,00

Teilfinanzplan Produkt 100301 Asyl-, Aussiedler- und Obdachlosenunterkünfte

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.204.390,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.475.685,65	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	72,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.680.148,96	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00
10	- Personalauszahlungen	165.355,60	194.575,50	191.900,00	195.700,00	199.600,00	203.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.662.742,14	2.042.500,00	1.571.500,00	1.569.000,00	1.569.000,00	1.569.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	940.160,73	930.000,00	1.020.000,00	1.008.500,00	987.500,00	987.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.768.258,47	3.167.075,50	2.783.400,00	2.773.200,00	2.756.100,00	2.759.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-88.109,51	-1.937.075,50	-1.553.400,00	-1.543.200,00	-1.526.100,00	-1.529.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.179,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.681,36	3.230.000,00	4.805.000,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.594,38	6.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	10.763,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.218,54	3.236.000,00	4.806.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Teilfinanzplan Produkt 100301 Asyl-, Aussiedler- und Obdachlosenunterkünfte

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-68.218,54	-3.236.000,00	-4.806.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1003010001 bewegliches Vermögen - Asylunterkünfte	0,00	6.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	6.000,00	10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	6.000,00	10.000,00
1003010002 Asylunterkünfte Schleebergstraße	895,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,82	895,82
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	895,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,82	895,82
1003010003 Container Asyl Kalköfen	37.785,54	1.630.000,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.667.785,54	1.872.785,54
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.785,54	1.630.000,00	205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.667.785,54	1.872.785,54
1003010004 Modulbauten Obdachlose	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	1.200.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	1.200.000,00
1003010005 Asylwohnungen Modularbauweise	0,00	1.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	5.000.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	5.000.000,00
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	4.528,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.783,81	6.783,81
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.528,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.783,81	6.783,81
9909010201 Grunderwerb und Nebenkosten	10.179,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.365,52	446.365,52
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.179,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446.365,52	446.365,52
Summe	10.763,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.383,50	18.383,50
Gesamtsumme	64.152,54	3.236.000,00	4.806.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.746.214,19	8.555.214,19



Teilplan Produkt 100302 Wohngeld

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	100302	Wohngeld

Kurzbeschreibung Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüssen, Förderung des Mietwohnbaues, Förderung von Wohneigentum

Ziele Weiterleitung von vollständigen Anträgen innerhalb von 3 Arbeitstagen in 90 % der Fälle.

Auftragsgrundlagen Wohngeldgesetz

Zielgruppen Bauherren und Interessenten, Behinderte, Behörden, BürgerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Grundstückseigentümer, Sozialleistungsträger

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 100302 Wohngeld

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	76.302,60	94.972,50	103.700,00	105.600,00	107.800,00	109.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.302,60	94.972,50	103.700,00	105.600,00	107.800,00	109.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-76.302,60	-94.972,50	-103.700,00	-105.600,00	-107.800,00	-109.800,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-76.302,60	-94.972,50	-103.700,00	-105.600,00	-107.800,00	-109.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-76.302,60	-94.972,50	-103.700,00	-105.600,00	-107.800,00	-109.800,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-76.302,60	-94.972,50	-103.700,00	-105.600,00	-107.800,00	-109.800,00

Teilfinanzplan Produkt 100302 Wohngeld

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	76.069,43	94.972,50	103.700,00	105.600,00	107.800,00	109.800,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.069,43	94.972,50	103.700,00	105.600,00	107.800,00	109.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-76.069,43	-94.972,50	-103.700,00	-105.600,00	-107.800,00	-109.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.650.201,42	1.702.984,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.201,10	23.210,10	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
10	= Ordentliche Erträge	1.673.402,52	1.726.194,10	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
11	- Personalaufwendungen	76.646,86	73.237,50	87.100,00	88.900,00	90.700,00	92.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.397.328,87	1.518.019,60	1.596.300,00	1.558.800,00	1.558.800,00	1.558.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.221,38	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.556.197,11	1.596.257,10	1.688.400,00	1.652.700,00	1.654.500,00	1.656.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	117.205,41	129.937,00	50.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	117.205,41	129.937,00	50.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	117.205,41	129.937,00	50.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	60.817,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	60.817,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	117.205,41	129.937,00	50.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.627.888,20	1.702.984,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.291,96	23.210,10	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.650.180,16	1.726.194,10	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
10	- Personalauszahlungen	76.326,19	73.237,50	87.100,00	88.900,00	90.700,00	92.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383.438,80	1.518.019,60	1.596.300,00	1.558.800,00	1.558.800,00	1.558.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.155,91	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.463.920,90	1.596.257,10	1.688.400,00	1.652.700,00	1.654.500,00	1.656.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	186.259,26	129.937,00	50.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.650.201,42	1.702.984,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.201,10	23.210,10	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
10	= Ordentliche Erträge	1.673.402,52	1.726.194,10	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
11	- Personalaufwendungen	76.646,86	73.237,50	87.100,00	88.900,00	90.700,00	92.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.397.328,87	1.518.019,60	1.566.300,00	1.558.800,00	1.558.800,00	1.558.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.221,38	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.556.197,11	1.596.257,10	1.658.400,00	1.652.700,00	1.654.500,00	1.656.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	60.817,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	60.817,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.627.888,20	1.702.984,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.291,96	23.210,10	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.650.180,16	1.726.194,10	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
10	- Personalauszahlungen	76.326,19	73.237,50	87.100,00	88.900,00	90.700,00	92.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383.438,80	1.518.019,60	1.566.300,00	1.558.800,00	1.558.800,00	1.558.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.155,91	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.463.920,90	1.596.257,10	1.658.400,00	1.652.700,00	1.654.500,00	1.656.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	186.259,26	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 110101 Abfallberatung, - vermeidung, - verwertung, -beseitigung, -entsorgung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produkt	110101	Abfallberatung, - vermeidung, - verwertung, -beseitigung, -entsorgung
Kurzbeschreibung	Abfallberatung, Einsammeln und Beförderung von Rest-, Bio- und Sperrmüll, Leichtverpackungen, Sonderabfall, Wertstoffsammlung, Vertragsangelegenheiten Entsorgungsunternehmen, An- und Abmeldung von Abfallgefäßen, Gebührenbedarfsberechnung der Abfallgebühren, Sperrgutabfuhr, Öffentlichkeitsarbeit, Umweltkalender, Altlasten und Altlastenstandorte	
Ziele	Sicherstellung der Gebührengerechtigkeit durch intensive Beratung und Überwachung (insbesondere Überwachung der Befreiungstatbestände).	
Auftragsgrundlagen	KrW-/AbfG, LAbfG NW, KAG NRW, BBodSchG, örtliche Satzung, G, diverse Gutachten	
Zielgruppen	EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Entsorgungsunternehmen, Grundstückseigentümer, heimische Unternehmen	
Verantwortliche Person(en)	Sonntag, Jonas	

Teilergebnisplan Produkt 110101 Abfallberatung, - vermeidung, - verwertung, -beseitigung, -entsorgung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.650.201,42	1.702.984,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.201,10	23.210,10	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
10	= Ordentliche Erträge	1.673.402,52	1.726.194,10	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
11	- Personalaufwendungen	76.646,86	73.237,50	87.100,00	88.900,00	90.700,00	92.200,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.397.328,87	1.518.019,60	1.566.300,00	1.558.800,00	1.558.800,00	1.558.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.221,38	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.556.197,11	1.596.257,10	1.658.400,00	1.652.700,00	1.654.500,00	1.656.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	60.817,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	60.817,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	117.205,41	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00

Teilfinanzplan Produkt 110101 Abfallberatung, - vermeidung, - verwertung, -beseitigung, -entsorgung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.627.888,20	1.702.984,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00	1.715.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.291,96	23.210,10	23.200,00	23.200,00	23.200,00	23.200,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.650.180,16	1.726.194,10	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00	1.739.100,00
10	- Personalauszahlungen	76.326,19	73.237,50	87.100,00	88.900,00	90.700,00	92.200,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.383.438,80	1.518.019,60	1.566.300,00	1.558.800,00	1.558.800,00	1.558.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.155,91	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.463.920,90	1.596.257,10	1.658.400,00	1.652.700,00	1.654.500,00	1.656.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	186.259,26	129.937,00	80.700,00	86.400,00	84.600,00	83.100,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.263.609,42	1.258.050,00	988.644,51	971.844,51	916.544,51	906.944,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	744.921,68	751.300,00	757.200,00	757.200,00	755.200,00	755.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.385,00	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.551,05	32.780,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	157.525,15	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00	116.900,00
10	= Ordentliche Erträge	2.208.992,30	2.161.230,00	1.895.324,51	1.878.524,51	1.821.224,51	1.811.524,51
11	- Personalaufwendungen	1.197.845,03	1.333.111,50	1.475.600,00	1.503.600,00	1.531.200,00	1.563.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.647.554,05	2.079.200,00	2.259.700,00	2.007.700,00	2.012.700,00	2.026.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.109.550,51	2.106.000,00	1.863.600,00	1.843.500,00	1.770.300,00	1.752.100,00
15	- Transferaufwendungen	477.374,94	562.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.192,03	336.400,00	346.200,00	333.700,00	333.700,00	333.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.733.516,56	6.417.211,50	6.545.600,00	6.289.000,00	6.248.400,00	6.276.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.524.524,26	-4.255.981,50	-4.650.275,49	-4.410.475,49	-4.427.175,49	-4.465.375,49
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.524.524,26	-4.257.981,50	-4.652.275,49	-4.412.475,49	-4.429.175,49	-4.467.375,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-3.524.524,26	-4.257.981,50	-4.652.275,49	-4.412.475,49	-4.429.175,49	-4.467.375,49
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	11.703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	11.703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-3.524.524,26	-4.257.981,50	-4.652.275,49	-4.412.475,49	-4.429.175,49	-4.467.375,49

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.999,42	405.450,00	405.444,51	405.444,51	405.444,51	405.444,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.246,29	184.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.789,11	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.199,59	32.780,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.234,41	624.330,00	627.924,51	627.924,51	627.924,51	627.924,51
10	- Personalauszahlungen	1.189.141,72	1.333.111,50	1.475.600,00	1.503.600,00	1.531.200,00	1.563.900,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.717.790,63	2.088.700,00	2.534.700,00	2.007.700,00	2.012.700,00	2.026.700,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Transferauszahlungen	477.374,94	562.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	244.337,25	293.500,00	303.000,00	290.500,00	290.500,00	290.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.628.644,54	4.279.811,50	4.915.800,00	4.404.300,00	4.436.900,00	4.483.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.006.410,13	-3.655.481,50	-4.287.875,49	-3.776.375,49	-3.808.975,49	-3.855.675,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111.770,00	2.461.200,00	2.141.000,00	540.500,00	0,00	420.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.850,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	70.829,21	668.800,00	1.035.100,00	1.368.000,00	969.600,00	1.125.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	221.449,21	7.130.000,00	7.176.100,00	1.908.500,00	969.600,00	1.545.600,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.194,85	5.100,00	5.400,00	5.600,00	5.600,00	5.800,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.184.393,88	13.903.500,00	11.419.000,00	1.403.000,00 (1.234.000,00)	1.723.000,00 (500.000,00)	1.223.000,00 (500.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	445.506,60	211.000,00	200.500,00	193.000,00 (78.000,00)	258.500,00 (78.000,00)	179.000,00 (78.000,00)

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	1.638.095,33	14.119.600,00	11.624.900,00	1.601.600,00 (1.312.000,00)	1.987.100,00 (578.000,00)	1.407.800,00 (578.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.416.646,12	-6.989.600,00	-4.448.800,00	306.900,00 (-1.312.000,00)	-1.017.500,00 (-578.000,00)	137.800,00 (-578.000,00)



Teilergebnisplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.263.609,42	1.258.050,00	988.644,51	971.844,51	916.544,51	906.944,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	744.820,68	751.300,00	757.200,00	757.200,00	755.200,00	755.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.385,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.551,05	32.780,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	157.525,15	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00	116.900,00
10	= Ordentliche Erträge	2.208.891,30	2.161.130,00	1.895.324,51	1.878.524,51	1.821.224,51	1.811.524,51
11	- Personalaufwendungen	1.194.427,68	1.329.426,00	1.471.500,00	1.499.300,00	1.526.900,00	1.559.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.647.554,05	2.079.200,00	2.259.700,00	2.007.700,00	2.012.700,00	2.026.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.109.550,51	2.106.000,00	1.863.600,00	1.843.500,00	1.770.300,00	1.752.100,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.192,03	336.400,00	346.200,00	333.700,00	333.700,00	333.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.252.724,27	5.893.026,00	5.941.000,00	5.684.200,00	5.643.600,00	5.672.100,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.043.832,97	-3.731.896,00	-4.045.675,49	-3.805.675,49	-3.822.375,49	-3.860.575,49
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.043.832,97	-3.733.896,00	-4.047.675,49	-3.807.675,49	-3.824.375,49	-3.862.575,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-3.043.832,97	-3.733.896,00	-4.047.675,49	-3.807.675,49	-3.824.375,49	-3.862.575,49
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	11.703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	11.703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-3.043.832,97	-3.733.896,00	-4.047.675,49	-3.807.675,49	-3.824.375,49	-3.862.575,49

Teilfinanzplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.999,42	405.450,00	405.444,51	405.444,51	405.444,51	405.444,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.145,29	184.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.789,11	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.199,59	32.780,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00	30.480,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.133,41	624.230,00	627.924,51	627.924,51	627.924,51	627.924,51
10	- Personalauszahlungen	1.185.788,81	1.329.426,00	1.471.500,00	1.499.300,00	1.526.900,00	1.559.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.717.790,63	2.088.700,00	2.534.700,00	2.007.700,00	2.012.700,00	2.026.700,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	244.337,25	293.500,00	303.000,00	290.500,00	290.500,00	290.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.147.916,69	3.755.626,00	4.311.200,00	3.799.500,00	3.832.100,00	3.878.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.525.783,28	-3.131.396,00	-3.683.275,49	-3.171.575,49	-3.204.175,49	-3.250.875,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111.770,00	2.461.200,00	2.141.000,00	540.500,00	0,00	420.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.850,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	70.829,21	668.800,00	1.035.100,00	1.368.000,00	969.600,00	1.125.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	221.449,21	7.130.000,00	7.176.100,00	1.908.500,00	969.600,00	1.545.600,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.194,85	5.100,00	5.400,00	5.600,00	5.600,00	5.800,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.184.393,88	13.903.500,00	11.419.000,00	1.403.000,00 (1.234.000,00)	1.723.000,00 (500.000,00)	1.223.000,00 (500.000,00)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	445.506,60	211.000,00	200.500,00	193.000,00 (78.000,00)	258.500,00 (78.000,00)	179.000,00 (78.000,00)

Teilfinanzplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	1.638.095,33	14.119.600,00	11.624.900,00	1.601.600,00 (1.312.000,00)	1.987.100,00 (578.000,00)	1.407.800,00 (578.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.416.646,12	-6.989.600,00	-4.448.800,00	306.900,00 (-1.312.000,00)	-1.017.500,00 (-578.000,00)	137.800,00 (-578.000,00)



Teilplan Produkt 120101 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - Gemeindestraßen -

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen
Produkt	120101	Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - Gemeindestraßen -
Kurzbeschreibung	Neubau, Ausbau, Umbau von Straßen, Wirtschaftswegen sowie Rad- und Gehwegen, Bauprogramm und -finanzierung inkl. Erschließungs- und KAG-Beiträgen, Neubau und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung; Führen des Straßen- und Wegekatasters; Neubau und Unterhaltung von Brückenbauwerken; Bau- Betrieb und Unterhaltung von Parkplätzen, Straßenmobiliar und Buswarteanlagen	
Ziele	1. Senkung der Stromverbräuche bei der Straßenbeleuchtung um jährlich 5 % (im Abgleich mit dem Jahr 2014) 2. Abrechnung der Straßenbaumaßnahme innerhalb des Verjährungszeitraumes 3. Stetiger Ausbau des Radwegenetzes und Erhalt des Straßen- und Wegenetzes	
Auftragsgrundlagen	StrWG, VOL, VOB, HAV, BauGB, DIN-Vorschriften, StVO, Honorarordnung, AO, KAG	
Zielgruppen	Anlieger, Grundstückseigentümer, StraßenbenutzerInnen, Ver- und Entsorgungsträger	
Verantwortliche Person(en)	Farys, Mark	

Teilergebnisplan Produkt 120101 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - Gemeindestraßen -

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.792,42	1.194.650,00	929.544,51	928.344,51	879.844,51	879.644,51
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	567.377,85	567.300,00	567.200,00	567.200,00	565.200,00	565.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.528,80	10.480,00	9.980,00	9.980,00	9.980,00	9.980,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	157.525,14	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00	116.900,00
10	= Ordentliche Erträge	1.934.224,21	1.889.430,00	1.623.724,51	1.622.524,51	1.572.024,51	1.571.724,51
11	- Personalaufwendungen	1.117.389,83	1.253.731,50	1.389.600,00	1.417.400,00	1.445.000,00	1.472.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.343.028,63	1.714.000,00	1.861.000,00	1.626.000,00	1.626.000,00	1.640.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.920.092,74	1.914.000,00	1.647.200,00	1.645.300,00	1.588.600,00	1.588.300,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.351,20	80.400,00	80.700,00	80.700,00	80.700,00	80.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.442.862,40	5.004.131,50	4.978.500,00	4.769.400,00	4.740.300,00	4.781.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.508.638,19	-3.114.701,50	-3.354.775,49	-3.146.875,49	-3.168.275,49	-3.210.175,49
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.508.638,19	-3.116.701,50	-3.356.775,49	-3.148.875,49	-3.170.275,49	-3.212.175,49
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-2.508.638,19	-3.116.701,50	-3.356.775,49	-3.148.875,49	-3.170.275,49	-3.212.175,49
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-2.508.638,19	-3.116.701,50	-3.356.775,49	-3.148.875,49	-3.170.275,49	-3.212.175,49

Teilfinanzplan Produkt 120101 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - Gemeindestraßen -

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.999,42	405.450,00	405.444,51	405.444,51	405.444,51	405.444,51
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.528,80	10.480,00	9.980,00	9.980,00	9.980,00	9.980,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	416.528,22	415.930,00	415.424,51	415.424,51	415.424,51	415.424,51
10	- Personalauszahlungen	1.108.750,96	1.253.731,50	1.389.600,00	1.417.400,00	1.445.000,00	1.472.900,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.408.694,01	1.723.500,00	2.136.000,00	1.626.000,00	1.626.000,00	1.640.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	18.973,22	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.536.418,19	3.058.231,50	3.564.600,00	3.082.400,00	3.110.000,00	3.151.900,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.119.889,97	-2.642.301,50	-3.149.175,49	-2.666.975,49	-2.694.575,49	-2.736.475,49

Teilfinanzplan Produkt 120101 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - Gemeindestraßen -													
Stadt Ennigerloh													
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023		Ansatz 2024		Ansatz 2025		Plan 2026		Plan 2027		Plan 2028	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.000,00		2.441.200,00		2.141.000,00		540.500,00		0,00		420.000,00	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00		4.000.000,00		4.000.000,00		0,00		0,00		0,00	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	70.829,21		668.800,00		1.035.100,00		1.368.000,00		969.600,00		1.125.600,00	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	163.829,21		7.110.000,00		7.176.100,00		1.908.500,00		969.600,00		1.545.600,00	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.194,85		5.100,00		5.400,00		5.600,00		5.600,00		5.800,00	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	1.141.607,43		13.803.500,00		11.419.000,00		1.403.000,00 (1.234.000,00)		1.723.000,00 (500.000,00)		1.223.000,00 (500.000,00)	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.901,03		2.000,00		2.000,00		2.000,00		2.000,00		2.000,00	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	1.151.703,31		13.810.600,00		11.426.400,00		1.410.600,00 (1.234.000,00)		1.730.600,00 (500.000,00)		1.230.800,00 (500.000,00)	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-987.874,10		-6.700.600,00		-4.250.300,00		497.900,00 (-1.234.000,00)		-761.000,00 (-500.000,00)		314.800,00 (-500.000,00)	
Stadt Ennigerloh													
Nr. Bezeichnung		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt			
1201010007 Bau von Bushaltestellen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.375,52	33.904,58			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.500,00	157.500,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.875,52	191.404,58			
1201010104 Verbindung Ostenfelder/Oelder Str. (Ostring)		398.407,30	3.514.100,00	467.100,00	0,00	5.600,00	5.600,00	5.800,00	4.007.638,84	3.436.329,96			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		0,00	1.741.000,00	1.038.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.758.400,00	3.882.500,00			
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		5.030,25	5.100,00	5.400,00	0,00	5.600,00	5.600,00	5.800,00	12.510,25	34.910,25			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		393.377,05	5.250.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.753.528,59	7.283.919,71			
1201010106 Erschließung Gewerbegebiet Haltenberg-Ost III		140.051,16	540.000,00	540.000,00	1.500.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	869.902,14	3.038.246,18			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		140.051,16	540.000,00	540.000,00	1.500.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	869.902,14	3.038.246,18			
1201010113 Ausbau Wendehammer Dahler Geist		0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.840,23	102.910,01			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.840,23	102.910,01			
1201010126 Endausbau Am Elsawäldchen		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00			
1201010138 Erschließung August-Macke-Allee		0,00	1.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092.608,55	1.237.008,18			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	1.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.092.608,55	1.237.008,18			
1201010139 Klimaschutzsiedlung August-Macke-Allee		0,00	80.000,00	362.000,00	590.000,00	590.000,00	0,00	0,00	80.000,00	1.032.000,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	80.000,00	362.000,00	590.000,00	590.000,00	0,00	0,00	80.000,00	1.032.000,00			
1201010142 Erschließung Friedhofsweg		6.255,80	18.000,00	18.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	532.971,93	578.392,84			
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.139,49	10.139,49			
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.164,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.164,60	3.164,60			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.091,20	18.000,00	18.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	539.946,82	585.367,73			

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1201010143 Gestaltung Marktplatz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.901,89
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.901,89
1201010145 Sanierung An den Weiden	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	510.000,00	-420.000,00	0,00	180.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	510.000,00	0,00	0,00	600.000,00
1201010146 Erneuerung Lichtsignalanlagen	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	160.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	160.000,00
1201010147 Kreuzung Ostenfelder-, Luisenstraße, Hischmannring	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.090,82	31.090,82
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.090,82	31.090,82
1201010154 Sanierung Ludgerusstraße	0,00	52.000,00	550.000,00	0,00	-230.500,00	0,00	0,00	52.000,00	371.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	230.500,00	0,00	0,00	0,00	230.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000,00	550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	602.000,00
1201010158 Sanierung Andreasstraße	61.156,11	1.128.000,00	354.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191.262,41	1.545.562,41
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	485.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.700,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.156,11	1.128.000,00	840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.191.262,41	2.031.262,41
1201010159 Sicherungsanlagen Grimbergsteinbruch	20.415,64	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.070,80	60.070,80
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.415,64	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.070,80	60.070,80
1201010160 Wasserspiel Marktplatz	343.685,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.685,60	343.685,60
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	93.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00	273.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	343.685,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.685,60	343.685,60
1201010162 Erschließung Berliner Straße - Zufahrt Olympiahall	34.502,80	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.502,80	84.502,80
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.502,80	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.502,80	84.502,80
1201010163 Bahnübergang Andreasstraße - Zuwegung/Beleuchtung	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	96.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	96.000,00
1201010164 Parkanlage Sportpark Stavernbusch	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1201010210 Erweiterte Erschließung Raiffeisenring	0,00	330.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.413,44	1.031.433,19
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	330.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.413,44	1.031.433,19
1201010211 Sanierung Zuwegung Balhorn	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00
1201010223 Zur Sägemühle	0,00	36.500,00	365.000,00	0,00	-310.000,00	0,00	0,00	36.500,00	91.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	36.500,00	365.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.500,00	401.500,00
1201010225 Solarbeleuchtung Radweg Zur bunten Brücke	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	36.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	117.000,00	117.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.000,00	234.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	270.000,00
1201010304 Baugebiet Hülskamp I	0,00	15.000,00	395.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.590,51	658.590,51
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	395.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.590,51	658.590,51
1201010308 Neubau Brücke Grothuser Weg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.286,22	281.152,03
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.890,15	2.890,15
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.396,07	278.261,88
1201010408 Radweg Hoetmarer Straße	13.830,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.386,21	48.386,21
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.830,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.386,21	48.386,21
1201010409 Radweg Ostenfelde Westkirchen	0,00	200.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-395.000,00	755.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595.000,00	595.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	1.350.000,00
1201010410 Am Dorfbach	0,00	0,00	10.000,00	144.000,00	144.000,00	640.000,00	650.000,00	0,00	1.444.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	144.000,00	144.000,00	640.000,00	650.000,00	0,00	1.444.000,00
1201010411 Radweg Sportplatz Westkirchen	0,00	20.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.800,00	20.800,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	83.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.200,00	83.200,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.000,00	104.000,00
1201010412 Erschließung Baugebiet Hoetmarer Mönkingstr	50.082,52	110.000,00	31.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	170.540,41	207.540,41
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.082,52	110.000,00	31.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	170.540,41	207.540,41
1201010414 Umlegung Radweg Im Liebestal	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00
1201010415 Reitweg Enniger	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
9909010205 Verkauf von Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.610,28	-26.610,28
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.610,28	26.610,28
9912010102 Verkehrsbeschilderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925,34
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925,34
9912010103 Installation Einzelstraßenlampen	0,00	50.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	103.393,57	223.393,57
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	103.393,57	223.393,57
9912010105 Wirtschaftswege	20.875,97	900.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.506.203,09	2.073.060,76
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	1.000.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.875,97	1.400.000,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.006.203,09	3.073.060,76
9912010106 Straßenbaubeiträge	-70.829,21	-668.800,00	-1.035.100,00	0,00	-1.368.000,00	-969.600,00	-1.125.600,00	-1.797.501,93	-6.295.801,93
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	70.829,21	668.800,00	1.035.100,00	0,00	1.368.000,00	969.600,00	1.125.600,00	1.797.501,93	6.295.801,93
9912010107 Straßenmobiliar	1.901,03	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.952,41	18.952,41
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.835,20	5.835,20

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.901,03	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	5.117,21	13.117,21
Summe	10.364,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.172,15	61.172,15
Gesamtsumme	1.030.700,29	6.700.600,00	4.250.300,00	2.234.000,00	-497.900,00	761.000,00	-314.800,00	9.744.075,44	13.282.600,44



Teilplan Produkt 120102 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen
Produkt	120102	Straßenreinigung und Winterdienst

Kurzbeschreibung Mitwirkung bei der Reinigung der Verkehrsflächen vor städt. Grundstücken und aller zu reinigenden Straßen durch Hand- und Maschinenreinigung einschl. des Winterdienstes, Stellungnahmen bei Haftpflichtschäden, Mitwirkung bei der Ermittlung der Kalkulationsdaten, Vergabe und Kontrolle der Reinigungslasten, Beseitigung von Leistungsstörungen, Überwachung der Reinigungspflichten von Grundstückseigentümern, Allgemeine Rechtsfragen- Vertragsänderungen Straßenreinigung, Winterdienst, Überwachung und Ausschreibung der Straßenreinigung und des Winterdienstes, Erstellung des Streuplanes für den Winterdienst unter Berücksichtigung der Räum- und Streuprioritäten

Auftragsgrundlagen StrReinG, KAG, GO, Ortsrecht, StrWG, Vergabevorschriften, Straßenreinigungssatzung

Zielgruppen Architekten, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Grundstückseigentümer, StraßenbenutzerInnen, VerkehrsteilnehmerInnen

Verantwortliche Person(en) Farys, Mark

Teilergebnisplan Produkt 120102 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	177.442,83	184.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	177.442,84	184.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.804,14	71.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.734,29	205.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	239.538,43	276.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.095,59	-92.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.095,59	-92.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-62.095,59	-92.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	11.703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	11.703,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-62.095,59	-92.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00

Teilfinanzplan Produkt 120102 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.145,29	184.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.145,29	184.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.407,68	71.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	196.756,33	205.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.164,01	276.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-52.018,72	-92.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 120103 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - überregionale Straßen -

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen
Produkt	120103	Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - überregionale Straßen -

Kurzbeschreibung Unterhaltung von überregionalen Straßen im Rahmen bestehender Unterhaltungsvereinbarungen

Auftragsgrundlagen Unterhaltungsvereinbarungen Land / Bund

Zielgruppen Allgemeinheit, Anlieger, Behörden, BenutzerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, Investoren, Land NRW, Ver- und Entsorgungsträger, VerkehrsteilnehmerInnen

Verantwortliche Person(en) Farys, Mark

Teilergebnisplan Produkt 120103 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - überregionale Straßen -

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 120103 Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen - überregionale Straßen -

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 120104 Bauhof

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen
Produkt	120104	Bauhof

Kurzbeschreibung Dieses Produkt beinhaltet die Unterhaltung / Pflege der öffentlichen Straßen, Wege, Plätze, Grünflächen, Sportanlagen, Spiel- und Bolzplätze, Brücken, Buswarteanlagen und Straßenmobiliar.
Übernahme von Dienstleistungen für Dritte, z.B. Eigenbetrieb Abwasser sowie Wirtschaft und Bäder.

Auftragsgrundlagen StWG, StVO, DIN-Vorschriften, Satzungen nach Ortsrecht

Zielgruppen Allgemeinheit, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Grundstückseigentümer, StraßenbenutzerInnen

Verantwortliche Person(en) Farys, Mark

Teilergebnisplan Produkt 120104 Bauhof

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.817,00	63.400,00	59.100,00	43.500,00	36.700,00	27.300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.385,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.022,25	22.300,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
10	= Ordentliche Erträge	97.224,25	87.700,00	81.600,00	66.000,00	59.200,00	49.800,00
11	- Personalaufwendungen	77.037,85	75.694,50	81.900,00	81.900,00	81.900,00	86.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.721,28	294.200,00	325.700,00	308.700,00	313.700,00	313.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	189.457,77	192.000,00	216.400,00	198.200,00	181.700,00	163.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.106,54	51.000,00	65.500,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	570.323,44	612.894,50	689.500,00	641.800,00	630.300,00	617.200,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-473.099,19	-525.194,50	-607.900,00	-575.800,00	-571.100,00	-567.400,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-473.099,19	-525.194,50	-607.900,00	-575.800,00	-571.100,00	-567.400,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-473.099,19	-525.194,50	-607.900,00	-575.800,00	-571.100,00	-567.400,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-473.099,19	-525.194,50	-607.900,00	-575.800,00	-571.100,00	-567.400,00

Teilfinanzplan Produkt 120104 Bauhof

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.789,11	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.670,79	22.300,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.459,90	24.300,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
10	- Personalauszahlungen	77.037,85	75.694,50	81.900,00	81.900,00	81.900,00	86.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	279.688,94	294.200,00	325.700,00	308.700,00	313.700,00	313.700,00
15	- Sonstige Auszahlungen	28.607,70	51.500,00	66.000,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.334,49	421.394,50	473.600,00	444.100,00	449.100,00	453.900,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-353.874,59	-397.094,50	-451.100,00	-421.600,00	-426.600,00	-431.400,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.770,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.620,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.786,45	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	443.605,57	209.000,00	198.500,00	191.000,00	256.500,00	177.000,00
					(78.000,00)	(78.000,00)	(78.000,00)
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	486.392,02	309.000,00	198.500,00	191.000,00	256.500,00	177.000,00

Teilfinanzplan Produkt 120104 Bauhof

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(78.000,00)	(78.000,00)	(78.000,00)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-428.772,02	-289.000,00	-198.500,00	-191.000,00	-256.500,00	-177.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-78.000,00)	(-78.000,00)	(-78.000,00)

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1201040001 Fahrzeuge Bauhof	411.747,06	80.000,00	90.000,00	0,00	103.000,00	215.000,00	104.000,00	491.747,06	1.003.747,06
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.170,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.170,00	35.170,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	2,50
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	426.919,56	100.000,00	90.000,00	0,00	103.000,00	215.000,00	104.000,00	526.919,56	1.038.919,56
1700020401 Bauhof	42.786,45	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.786,45	142.786,45
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.786,45	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.786,45	142.786,45
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	4.561,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.339,83	46.469,89
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956,83	5.086,83
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.561,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.296,66	51.556,72
9900000007 Maschinen und Geräte	12.645,64	99.000,00	96.000,00	234.000,00	78.000,00	31.500,00	63.000,00	296.492,70	577.386,55
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.645,64	99.000,00	96.000,00	234.000,00	78.000,00	31.500,00	63.000,00	296.492,70	577.386,55
Gesamtsumme	471.740,82	279.000,00	186.000,00	234.000,00	181.000,00	246.500,00	167.000,00	972.366,04	1.770.389,95



Teilergebnisplan Produktgruppe 1202 ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	101,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.417,35	3.685,50	4.100,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
15	- Transferaufwendungen	477.374,94	520.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	480.792,29	524.185,50	604.600,00	604.800,00	604.800,00	604.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1202 ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.352,91	3.685,50	4.100,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
14	- Transferauszahlungen	477.374,94	520.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.727,85	524.185,50	604.600,00	604.800,00	604.800,00	604.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-480.626,85	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 120201 ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	ÖPNV
Produkt	120201	ÖPNV

Kurzbeschreibung Zuschuss für die Entwicklung und Ausführung von Nahverkehrskonzepten für den öffentlichen Personennahverkehr

Ziele

1. Optimierung der Verbindung der Ortsteile untereinander und der jeweiligen Ortsteile an regionale Verbindungen
2. Verbesserung der Vernetzung zum Bahnhof Neubeckum
3. Flexible Anpassung des ÖPNV an verändertes Nutzverhalten, gerade vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung

Auftragsgrundlagen ÖPNV

Zielgruppen BerufspendlerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Touristen

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 120201 ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	101,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.417,35	3.685,50	4.100,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
15	- Transferaufwendungen	477.374,94	520.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	480.792,29	524.185,50	604.600,00	604.800,00	604.800,00	604.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-480.691,29	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00

Teilfinanzplan Produkt 120201 ÖPNV

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.352,91	3.685,50	4.100,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
14	- Transferauszahlungen	477.374,94	520.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00	600.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.727,85	524.185,50	604.600,00	604.800,00	604.800,00	604.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-480.626,85	-524.085,50	-604.600,00	-604.800,00	-604.800,00	-604.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.436,06	13.380,00	13.380,00	13.380,00	13.380,00	13.280,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.114,09	238.000,00	241.100,00	241.100,00	241.100,00	241.100,00
10	= Ordentliche Erträge	206.550,15	251.380,00	254.480,00	254.480,00	254.480,00	254.380,00
11	- Personalaufwendungen	840.452,55	933.376,50	1.028.700,00	1.050.900,00	1.071.600,00	1.092.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.038,94	290.380,00	325.605,00	324.605,00	324.605,00	324.605,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.009,27	31.900,00	32.800,00	32.800,00	32.700,00	32.500,00
15	- Transferaufwendungen	19.070,02	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.402,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.164.973,66	1.273.056,50	1.387.105,00	1.408.305,00	1.428.905,00	1.449.205,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-958.423,51	-1.021.676,50	-1.132.625,00	-1.153.825,00	-1.174.425,00	-1.194.825,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-958.423,51	-1.021.676,50	-1.132.625,00	-1.153.825,00	-1.174.425,00	-1.194.825,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-958.423,51	-1.021.676,50	-1.132.625,00	-1.153.825,00	-1.174.425,00	-1.194.825,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	31.126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	31.126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-958.423,51	-1.021.676,50	-1.132.625,00	-1.153.825,00	-1.174.425,00	-1.194.825,00

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.189,40	238.000,00	241.100,00	241.100,00	241.100,00	241.100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.769,46	238.580,00	241.680,00	241.680,00	241.680,00	241.680,00
10	- Personalauszahlungen	839.688,17	933.376,50	1.028.700,00	1.050.900,00	1.071.600,00	1.092.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	221.501,93	290.380,00	325.605,00	324.605,00	324.605,00	324.605,00
14	- Transferauszahlungen	19.070,02	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.922,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.089.182,64	1.241.156,50	1.354.305,00	1.375.505,00	1.396.205,00	1.416.705,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-882.413,18	-1.002.576,50	-1.112.625,00	-1.133.825,00	-1.154.525,00	-1.175.025,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.228.936,80	286.789,19	0,00	3.320,58	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.228.936,80	286.789,19	0,00	3.320,58	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.944,42	1.236.270,00	46.000,00	26.000,00	26.000,00	18.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.944,42	1.236.270,00	46.000,00	26.000,00	26.000,00	18.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-50.944,42	-7.333,20	240.789,19	-26.000,00	-22.679,42	-18.000,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 1301 Natur, Landschaft und öffentliches Grün

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.216,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00	10.100,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.317,09	228.000,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00
10	= Ordentliche Erträge	193.533,09	238.200,00	241.300,00	241.300,00	241.300,00	241.200,00
11	- Personalaufwendungen	831.692,82	924.210,00	1.022.100,00	1.042.300,00	1.062.900,00	1.083.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.007,23	279.000,00	310.225,00	309.225,00	309.225,00	309.225,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.340,72	12.400,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
15	- Transferaufwendungen	1.670,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.402,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.109.113,67	1.215.610,00	1.344.925,00	1.364.125,00	1.384.725,00	1.404.925,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-915.580,58	-977.410,00	-1.103.625,00	-1.122.825,00	-1.143.425,00	-1.163.725,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-915.580,58	-977.410,00	-1.103.625,00	-1.122.825,00	-1.143.425,00	-1.163.725,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-915.580,58	-977.410,00	-1.103.625,00	-1.122.825,00	-1.143.425,00	-1.163.725,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	31.126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	31.126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-915.580,58	-977.410,00	-1.103.625,00	-1.122.825,00	-1.143.425,00	-1.163.725,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1301 Natur, Landschaft und öffentliches Grün

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.493,40	228.000,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.493,40	228.000,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00
10	- Personalauszahlungen	831.372,15	924.210,00	1.022.100,00	1.042.300,00	1.062.900,00	1.083.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211.893,09	279.000,00	310.225,00	309.225,00	309.225,00	309.225,00
14	- Transferauszahlungen	1.670,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.922,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.053.857,78	1.203.210,00	1.332.325,00	1.351.525,00	1.372.125,00	1.392.325,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-857.364,38	-975.210,00	-1.101.225,00	-1.120.425,00	-1.141.025,00	-1.161.225,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.228.936,80	286.789,19	0,00	3.320,58	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.228.936,80	286.789,19	0,00	3.320,58	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.550,30	1.226.270,00	46.000,00	26.000,00	26.000,00	18.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.550,30	1.226.270,00	46.000,00	26.000,00	26.000,00	18.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.550,30	2.666,80	240.789,19	-26.000,00	-22.679,42	-18.000,00



Teilplan Produkt 130101 Natur und Landschaftsschutz

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur, Landschaft und öffentliches Grün
Produkt	130101	Natur und Landschaftsschutz
Kurzbeschreibung	Baumkataster, Artenschutz, Baumschutz, Gewässerschutz, Landschaftsplanung und -entwicklung, Naturschutz, Aufbau und Führung des Kompensationskataster zu festgelegten Kompensationsmaßnahmen, Führung eines "Öko-Kontos", Erstellung von Umweltberichten im Bebauungsplanverfahren, Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement	
Ziele	1. Hochwasserschutz Ostentfelde gewährleisten 2. Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie 3. Schaffung von Ökopunkten	
Auftragsgrundlagen	LWG, WHG, BNatSchG	
Zielgruppen	Allgemeinheit, Bauherren und Interessenten, Bauinteressenten, Behörden, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Investoren, Landwirtschaftliche Betriebe, StraßenbenutzerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Farys, Mark	

Teilergebnisplan Produkt 130101 Natur und Landschaftsschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.472,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.400,00
10	= Ordentliche Erträge	9.472,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.400,00
11	- Personalaufwendungen	126.963,04	134.946,00	149.400,00	152.300,00	155.400,00	158.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.163,84	89.500,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.382,01	11.400,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.508,89	235.846,00	279.000,00	281.900,00	285.000,00	287.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-186.036,89	-226.346,00	-269.500,00	-272.400,00	-275.500,00	-278.500,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-186.036,89	-226.346,00	-269.500,00	-272.400,00	-275.500,00	-278.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-186.036,89	-226.346,00	-269.500,00	-272.400,00	-275.500,00	-278.500,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-186.036,89	-226.346,00	-269.500,00	-272.400,00	-275.500,00	-278.500,00

Teilfinanzplan Produkt 130101 Natur und Landschaftsschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	126.963,04	134.946,00	149.400,00	152.300,00	155.400,00	158.300,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.172,20	89.500,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.135,24	224.446,00	267.400,00	270.300,00	273.400,00	276.300,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-162.135,24	-224.446,00	-267.400,00	-270.300,00	-273.400,00	-276.300,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.228.936,80	275.000,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.228.936,80	275.000,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.550,30	1.197.670,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.550,30	1.197.670,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.550,30	31.266,80	259.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1301010001 Renaturierung Angel und Zuflüsse	0,00	-47.266,80	-275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-43.617,32	-318.617,32
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.228.936,80	275.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.225.287,32	1.500.287,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.181.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.181.670,00	1.181.670,00
1301010002 Hochwasserschutzanlage Mühlenbach	12.961,18	16.000,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	49.950,64	149.051,81
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.961,18	16.000,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	49.950,64	149.051,81
1301010003 Gewässeraufbereitung Mussenbach	4.589,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.589,12	4.589,12
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.589,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.589,12	4.589,12
Gesamtsumme	17.550,30	-31.266,80	-259.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	10.922,44	-164.976,39



Teilplan Produkt 130102 Öffentliche Grünanlagen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur, Landschaft und öffentliches Grün
Produkt	130102	Öffentliche Grünanlagen

Kurzbeschreibung Pflege, Unterhaltung, Planung und Anlage öffentlicher Grünanlagen

Auftragsgrundlagen Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppen EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh

Verantwortliche Person(en) Farys, Mark

Teilergebnisplan Produkt 130102 Öffentliche Grünanlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	744,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
10	= Ordentliche Erträge	744,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
11	- Personalaufwendungen	704.729,78	789.264,00	872.700,00	890.000,00	907.500,00	924.800,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.363,83	5.700,00	6.725,00	6.725,00	6.725,00	6.725,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	958,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
15	- Transferaufwendungen	1.670,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	709.722,34	795.964,00	880.425,00	897.725,00	915.225,00	932.525,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-708.978,34	-795.264,00	-879.725,00	-897.025,00	-914.525,00	-931.825,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-708.978,34	-795.264,00	-879.725,00	-897.025,00	-914.525,00	-931.825,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-708.978,34	-795.264,00	-879.725,00	-897.025,00	-914.525,00	-931.825,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-708.978,34	-795.264,00	-879.725,00	-897.025,00	-914.525,00	-931.825,00

Teilfinanzplan Produkt 130102 Öffentliche Grünanlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	704.409,11	789.264,00	872.700,00	890.000,00	907.500,00	924.800,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.363,83	5.700,00	6.725,00	6.725,00	6.725,00	6.725,00
14	- Transferauszahlungen	1.670,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	708.442,96	794.964,00	879.425,00	896.725,00	914.225,00	931.525,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-708.442,96	-794.964,00	-879.425,00	-896.725,00	-914.225,00	-931.525,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	11.789,19	0,00	3.320,58	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	11.789,19	0,00	3.320,58	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.600,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00	2.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.600,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00	2.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-28.600,00	-18.210,81	-10.000,00	-6.679,42	-2.000,00

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1301020001 Klimahain am Friedhof Ennigerloh	0,00	28.600,00	10.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	28.600,00	50.600,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	11.789,19	0,00	0,00	3.320,58	0,00	0,00	15.109,77

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.600,00	10.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	28.600,00	50.600,00
1301020002 Grünfläche am Spielplatz Ennigerheide	0,00	0,00	20.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	2.000,00	0,00	30.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	20.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	2.000,00	0,00	30.000,00
9912010107 Straßenmobiliar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.758,97	2.758,97
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.035,89	11.035,89
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.794,86	13.794,86
Gesamtsumme	0,00	28.600,00	30.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	2.000,00	31.358,97	83.358,97



Teilplan Produkt 130103 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur, Landschaft und öffentliches Grün
Produkt	130103	Wasser- und Bodenverbände

Kurzbeschreibung	Festlegung der Gebühren für die Wasser- und Bodenverbände Warendorf-Süd und Sendenhorst-Ennigerloh
Ziele	Unterhaltung der Wasserläufe II. und III. Ordnung im Stadtgebiet
Auftragsgrundlagen	WHG, LWG
Zielgruppen	Behörden, Grundstückseigentümer, Landwirtschaftliche Betriebe, Träger öffentlicher Belange, Ver- und Entsorgungsträger
Verantwortliche Person(en)	Lohmann, Martina

Teilergebnisplan Produkt 130103 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.317,09	228.000,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00
10	= Ordentliche Erträge	183.317,09	228.000,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.479,56	183.800,00	185.500,00	184.500,00	184.500,00	184.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.402,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	203.882,44	183.800,00	185.500,00	184.500,00	184.500,00	184.500,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-20.565,35	44.200,00	45.600,00	46.600,00	46.600,00	46.600,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-20.565,35	44.200,00	45.600,00	46.600,00	46.600,00	46.600,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-20.565,35	44.200,00	45.600,00	46.600,00	46.600,00	46.600,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	31.126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	31.126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-20.565,35	44.200,00	45.600,00	46.600,00	46.600,00	46.600,00

Teilfinanzplan Produkt 130103 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.493,40	228.000,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.493,40	228.000,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00	231.100,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.357,06	183.800,00	185.500,00	184.500,00	184.500,00	184.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	8.922,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.279,58	183.800,00	185.500,00	184.500,00	184.500,00	184.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.213,82	44.200,00	45.600,00	46.600,00	46.600,00	46.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 1302 Bestattungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.220,06	3.180,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00	3.180,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.797,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	= Ordentliche Erträge	13.017,06	13.180,00	13.180,00	13.180,00	13.180,00	13.180,00
11	- Personalaufwendungen	8.759,73	9.166,50	6.600,00	8.600,00	8.700,00	9.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.031,71	11.380,00	15.380,00	15.380,00	15.380,00	15.380,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.668,55	19.500,00	20.200,00	20.200,00	20.100,00	19.900,00
15	- Transferaufwendungen	17.400,00	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	55.859,99	57.446,50	42.180,00	44.180,00	44.180,00	44.280,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1302 Bestattungswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.696,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.276,06	10.580,00	10.580,00	10.580,00	10.580,00	10.580,00
10	- Personalauszahlungen	8.316,02	9.166,50	6.600,00	8.600,00	8.700,00	9.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.608,84	11.380,00	15.380,00	15.380,00	15.380,00	15.380,00
14	- Transferauszahlungen	17.400,00	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.324,86	37.946,50	21.980,00	23.980,00	24.080,00	24.380,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.048,80	-27.366,50	-11.400,00	-13.400,00	-13.500,00	-13.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.394,12	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.394,12	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-33.394,12	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 130201 Friedhofswesen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Bestattungswesen
Produkt	130201	Friedhofswesen

Kurzbeschreibung Bereitstellung der Friedhofs- und Trauerhalle, Veranlagung zu Bestattungsgebühren; Abrechnung der Personal- und Materialkosten mit der Kirchengemeinde; Kontaktstelle zur Friedhofscommission zur Wahrung der kommunalen Interessen in Bezug auf die Friedhöfe in kirchlicher Trägerschaft; Satzungsrecht

Ziele Sanierung der Friedhofshalle und Prüfung der Trägerschaft

Auftragsgrundlagen Bestattungsgesetz, GräberG, Friedhofssatzung, Verträge mit kirchl. Trägern

Zielgruppen Allgemeinheit, BürgerInnen, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 130201 Friedhofswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.640,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.797,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	= Ordentliche Erträge	12.437,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
11	- Personalaufwendungen	8.759,73	9.166,50	6.600,00	8.600,00	8.700,00	9.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.451,65	10.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.668,55	19.500,00	20.200,00	20.200,00	20.100,00	19.900,00
15	- Transferaufwendungen	17.400,00	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	55.279,93	56.866,50	41.600,00	43.600,00	43.600,00	43.700,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-42.842,93	-44.266,50	-29.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.100,00

Teilfinanzplan Produkt 130201 Friedhofswesen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.696,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.696,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
10	- Personalauszahlungen	8.316,02	9.166,50	6.600,00	8.600,00	8.700,00	9.000,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.515,68	10.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
14	- Transferauszahlungen	17.400,00	17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.231,70	37.366,50	21.400,00	23.400,00	23.500,00	23.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-24.535,70	-27.366,50	-11.400,00	-13.400,00	-13.500,00	-13.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.394,12	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.394,12	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-33.394,12	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1302010002 Umbau Friedhofshalle	33.394,12	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936.363,85	936.363,85
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.394,12	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986.363,85	986.363,85
Gesamtsumme	33.394,12	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936.363,85	936.363,85



Teilplan Produkt 130202 Kriegsgräberfürsorge

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Bestattungswesen
Produkt	130202	Kriegsgräberfürsorge

Kurzbeschreibung Pflege der im Bereich der Stadt vorhandenen Soldatengräber aller Nationen.

Auftragsgrundlagen GräberG

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 130202 Kriegsgräberfürsorge

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
10	= Ordentliche Erträge	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 130202 Kriegsgräberfürsorge

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	580,06	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.093,16	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.093,16	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-513,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	196.608,60	212.436,00	241.200,00	246.000,00	250.900,00	255.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.725,65	255.000,00	95.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212,69	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
15	- Transferaufwendungen	27.981,40	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	296.528,34	512.436,00	366.700,00	351.500,00	356.400,00	361.100,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	196.608,60	212.436,00	241.200,00	246.000,00	250.900,00	255.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.282,23	255.000,00	95.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
14	- Transferauszahlungen	27.781,40	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.672,23	512.436,00	366.200,00	351.000,00	355.900,00	360.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-246.019,99	-437.895,10	-344.177,34	-342.255,58	-355.900,00	-360.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.708,14	180.097,40	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.708,14	180.097,40	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.708,14	-180.097,40	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	196.608,60	212.436,00	241.200,00	246.000,00	250.900,00	255.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.725,65	255.000,00	95.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212,69	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
15	- Transferaufwendungen	27.981,40	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	296.528,34	512.436,00	366.700,00	351.500,00	356.400,00	361.100,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	196.608,60	212.436,00	241.200,00	246.000,00	250.900,00	255.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.282,23	255.000,00	95.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
14	- Transferauszahlungen	27.781,40	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.672,23	512.436,00	366.200,00	351.000,00	355.900,00	360.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-246.019,99	-437.895,10	-344.177,34	-342.255,58	-355.900,00	-360.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.708,14	180.097,40	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.708,14	180.097,40	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.708,14	-180.097,40	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00



Teilplan Produkt 140101 techn. Umweltschutz, Beratung und Koordination

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz
Produkt	140101	techn. Umweltschutz, Beratung und Koordination
Kurzbeschreibung	Umweltberatung und Information (Öffentlichkeitsarbeit und Umweltberatung), Stellungnahmen und Beratungen im Rahmen von Bauanträgen und Bauvoranfragen, Altlasten und Bodenschutz (Erfassung von Altlasten, Altstandorten und Altablagerungen), Entwicklung von Sicherungs- und Sanierungskonzepten, Durchführung der Erkundung, Sanierung und Überwachung bei kommunalen Verdachtsflächen und Altlasten, Vergabe von Untersuchungs- und Behandlungsmaßnahmen, Beteiligung bei der Bauleitplanung und sonstigen Nutzungsänderungen	
Ziele	1. Förderung von umweltgerechtem Verhalten 2. Einhaltung des Umweltschutzes im privaten und gewerblichen Bereich durch Beratungsangebote	
Auftragsgrundlagen	KrW-/AbfG, LAbfG, KAG, örtliche Satzungen, LWG, BBodSchG, Flächennutzungsplan	
Zielgruppen	Bauherren und Interessenten, Behörden, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Entsorgungsunternehmen, Erbbauberechtigte, Gewerbesuchende, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer	
Verantwortliche Person(en)	Farys, Mark	

Teilergebnisplan Produkt 140101 techn. Umweltschutz, Beratung und Koordination

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	196.608,60	212.436,00	241.200,00	246.000,00	250.900,00	255.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.725,65	255.000,00	95.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212,69	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
15	- Transferaufwendungen	27.981,40	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	296.528,34	512.436,00	366.700,00	351.500,00	356.400,00	361.100,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-274.876,10	-437.895,10	-344.677,34	-342.755,58	-356.400,00	-361.100,00

Teilfinanzplan Produkt 140101 techn. Umweltschutz, Beratung und Koordination

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.652,24	74.540,90	22.022,66	8.744,42	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	196.608,60	212.436,00	241.200,00	246.000,00	250.900,00	255.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.282,23	255.000,00	95.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
14	- Transferauszahlungen	27.781,40	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.672,23	512.436,00	366.200,00	351.000,00	355.900,00	360.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-246.019,99	-437.895,10	-344.177,34	-342.255,58	-355.900,00	-360.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.708,14	180.097,40	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.708,14	180.097,40	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.708,14	-180.097,40	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1401010001 Klimaschutzprojekte	16.708,14	180.097,40	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	45.125,85	1.245.125,85
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.117,50	167.117,50
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.708,14	180.097,40	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	212.243,35	1.412.243,35
Gesamtsumme	16.708,14	180.097,40	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	45.125,85	1.245.125,85



Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.286,76	61.890,00	49.390,00	29.320,00	11.500,00	11.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.852,20	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.402,71	45.750,00	45.650,00	35.900,00	26.000,00	26.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	734.082,25	760.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
10	= Ordentliche Erträge	786.623,92	869.640,00	842.040,00	807.220,00	779.500,00	779.500,00
11	- Personalaufwendungen	236.742,35	286.732,00	334.900,00	340.700,00	347.400,00	353.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.192,18	168.700,00	156.950,00	133.700,00	133.700,00	138.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	103.325,17	105.000,00	108.900,00	108.900,00	107.200,00	102.100,00
15	- Transferaufwendungen	139.634,81	515.000,00	880.000,00	1.245.000,00	1.245.000,00	1.245.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.423,28	120.300,00	116.550,00	76.950,00	37.350,00	37.350,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	633.317,79	1.195.732,00	1.597.300,00	1.905.250,00	1.870.650,00	1.876.850,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	153.306,13	-326.092,00	-755.260,00	-1.098.030,00	-1.091.150,00	-1.097.350,00
19	+ Finanzerträge	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	198.483,48	-276.092,00	-705.260,00	-1.048.030,00	-1.041.150,00	-1.047.350,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	198.483,48	-276.092,00	-705.260,00	-1.048.030,00	-1.041.150,00	-1.047.350,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	198.483,48	-276.092,00	-705.260,00	-1.048.030,00	-1.041.150,00	-1.047.350,00

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.391,00	60.890,00	48.390,00	28.320,00	10.500,00	10.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.759,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.539,56	45.750,00	45.650,00	35.900,00	26.000,00	26.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	746.257,29	760.000,00	744.900,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.125,00	918.640,00	895.940,00	856.220,00	828.500,00	828.500,00
10	- Personalauszahlungen	233.964,69	286.732,00	334.900,00	340.700,00	347.400,00	353.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.616,02	168.700,00	156.950,00	133.700,00	133.700,00	138.700,00
14	- Transferauszahlungen	121.670,15	502.500,00	880.000,00	1.245.000,00	1.245.000,00	1.245.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	46.641,53	250.110,00	251.260,00	206.760,00	167.160,00	167.160,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.892,39	1.208.042,00	1.623.110,00	1.926.160,00	1.893.260,00	1.904.560,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	348.232,61	-289.402,00	-727.170,00	-1.069.940,00	-1.064.760,00	-1.076.060,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.000.000,00	602.500,00	1.200.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000.000,00	602.500,00	1.200.000,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	169.239,69	406.700,00	646.684,71	44.693,65 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (323.010,33)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.867,02	20.000,00	65.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	292.916,71	1.523.510,00	1.408.494,71	1.344.003,65 (0,00)	99.310,00 (0,00)	99.310,00 (323.010,33)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-292.916,71	-523.510,00	-805.994,71	-144.003,65 (0,00)	-99.310,00 (0,00)	-99.310,00 (-323.010,33)



Teilergebnisplan Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.286,76	61.890,00	49.390,00	29.320,00	11.500,00	11.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.852,20	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.402,71	45.750,00	45.650,00	35.900,00	26.000,00	26.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	52.541,67	109.640,00	102.040,00	67.220,00	39.500,00	39.500,00
11	- Personalaufwendungen	229.717,65	279.266,50	326.400,00	332.000,00	338.500,00	344.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.192,18	168.700,00	156.950,00	133.700,00	133.700,00	138.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.515,17	8.000,00	11.900,00	11.900,00	10.200,00	5.100,00
15	- Transferaufwendungen	24.788,39	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.275,14	112.350,00	108.600,00	69.000,00	29.400,00	29.400,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	407.488,53	618.316,50	653.850,00	596.600,00	561.800,00	567.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-354.946,86	-508.676,50	-551.810,00	-529.380,00	-522.300,00	-528.400,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-354.946,86	-508.676,50	-551.810,00	-529.380,00	-522.300,00	-528.400,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-354.946,86	-508.676,50	-551.810,00	-529.380,00	-522.300,00	-528.400,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-354.946,86	-508.676,50	-551.810,00	-529.380,00	-522.300,00	-528.400,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.391,00	60.890,00	48.390,00	28.320,00	10.500,00	10.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.759,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.539,56	45.750,00	45.650,00	35.900,00	26.000,00	26.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.249,00	0,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.939,36	108.640,00	105.940,00	66.220,00	38.500,00	38.500,00
10	- Personalauszahlungen	227.520,32	279.266,50	326.400,00	332.000,00	338.500,00	344.700,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.616,02	168.700,00	156.950,00	133.700,00	133.700,00	138.700,00
14	- Transferauszahlungen	24.788,39	37.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	39.493,39	103.460,00	104.610,00	60.110,00	20.510,00	20.510,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.418,12	588.926,50	637.960,00	575.810,00	542.710,00	553.910,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-328.478,76	-480.286,50	-532.020,00	-509.590,00	-504.210,00	-515.410,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	169.239,69	406.700,00	646.684,71	44.693,65 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (323.010,33)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.867,02	20.000,00	65.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	196.106,71	426.700,00	711.684,71	47.193,65 (0,00)	2.500,00 (0,00)	2.500,00 (323.010,33)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-196.106,71	-426.700,00	-709.184,71	-47.193,65 (0,00)	-2.500,00 (0,00)	-2.500,00 (-323.010,33)



Teilplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt	150101	Wirtschaftsförderung
Kurzbeschreibung	Verbesserung der Standortfaktoren für Handel und Gewerbe, Werbung für die Stadt als Standortfaktor, Standortberatung, Zusammenarbeit mit der GfW, Vermarktung von Gewerbeflächen, Kontaktpflege und Zusammenarbeit mit den Unternehmen der Wirtschaft, Ausbau des Breitbandnetzes, Werbung, Koordinierung der Verantwortlich- und Zuständigkeiten innerhalb der Verwaltung bei allen die Wirtschaft betreffenden Fragen (Lotsenfunktion). Regionale und interkommunale Zusammenarbeit	
Ziele	Erstellung eines Wirtschaftsförderungskonzeptes	
Auftragsgrundlagen	Rats- und Ausschussbeschlüsse	
Zielgruppen	Bauherren und Interessenten, Behörden, EinwohnerInnen der Stadt Ennigerloh, Gewerbesuchende, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, heimische Unternehmen, Investoren, Kreditinstitute, VerkehrsteilnehmerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Sonntag, Jonas	

Teilergebnisplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	37.890,00	37.890,00	17.820,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.740,00	19.800,00	19.800,00	9.900,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.740,00	57.690,00	62.690,00	27.720,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	126.405,41	144.868,50	159.300,00	161.500,00	164.700,00	167.800,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	655,00	42.500,00	53.750,00	30.000,00	30.000,00	35.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.666,76	106.850,00	103.100,00	63.500,00	23.900,00	23.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	183.727,17	334.218,50	356.250,00	295.100,00	258.700,00	266.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-173.987,17	-276.528,50	-293.560,00	-267.380,00	-258.700,00	-266.800,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-173.987,17	-276.528,50	-293.560,00	-267.380,00	-258.700,00	-266.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-173.987,17	-276.528,50	-293.560,00	-267.380,00	-258.700,00	-266.800,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-173.987,17	-276.528,50	-293.560,00	-267.380,00	-258.700,00	-266.800,00

Teilfinanzplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	37.890,00	37.890,00	17.820,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.720,00	19.800,00	19.800,00	9.900,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	4.900,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.720,00	57.690,00	67.590,00	27.720,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	126.383,71	144.868,50	159.300,00	161.500,00	164.700,00	167.800,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	655,00	42.500,00	53.750,00	30.000,00	30.000,00	35.000,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	35.490,00	82.950,00	84.100,00	39.600,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.528,71	310.318,50	337.150,00	271.100,00	234.700,00	242.800,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-152.808,71	-252.628,50	-269.560,00	-243.380,00	-234.700,00	-242.800,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	169.239,69	386.700,00	396.684,71	44.693,65 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (323.010,33)
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	169.239,69	386.700,00	399.184,71	47.193,65 (0,00)	2.500,00 (0,00)	2.500,00 (323.010,33)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-169.239,69	-386.700,00	-399.184,71	-47.193,65 (0,00)	-2.500,00 (0,00)	-2.500,00 (-323.010,33)

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1501010002 Breitband	169.239,69	386.700,00	396.684,71	323.010,33	44.693,65	0,00	0,00	847.368,01	1.288.746,37
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	169.239,69	386.700,00	396.684,71	323.010,33	44.693,65	0,00	0,00	847.368,01	1.288.746,37
1501010003 bewegl Vermögen Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	10.000,00
Gesamtsumme	169.239,69	386.700,00	399.184,71	323.010,33	47.193,65	2.500,00	2.500,00	847.368,01	1.298.746,37



Teilplan Produkt 150102 Tourismus

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt	150102	Tourismus
Kurzbeschreibung	Fremdenverkehrsförderung und -entwicklung. Zusammenarbeit mit örtlichen sowie regionalen und überregionalen Vereinen und Verbänden.	
Ziele	Erhöhung der Besucherzahlen in Ennigerloh und den Ortsteilen.	
Auftragsgrundlagen	Rats- und Ausschussbeschlüsse	
Zielgruppen	Bevölkerung aus der näheren Umgebung, heimische Unternehmen, Touristen, Vereine, VerkehrsteilnehmerInnen	
Verantwortliche Person(en)	Sonntag, Jonas	

Teilergebnisplan Produkt 150102 Tourismus

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.496,00	13.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.273,80	1.950,00	1.850,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10	= Ordentliche Erträge	10.769,80	15.450,00	2.850,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
11	- Personalaufwendungen	65.400,05	89.586,00	42.400,00	43.300,00	44.100,00	44.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.308,11	12.200,00	14.200,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.669,22	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
15	- Transferaufwendungen	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.606,93	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.484,31	108.986,00	63.800,00	65.200,00	66.000,00	66.800,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-75.714,51	-93.536,00	-60.950,00	-62.200,00	-63.000,00	-63.800,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-75.714,51	-93.536,00	-60.950,00	-62.200,00	-63.000,00	-63.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-75.714,51	-93.536,00	-60.950,00	-62.200,00	-63.000,00	-63.800,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-75.714,51	-93.536,00	-60.950,00	-62.200,00	-63.000,00	-63.800,00

Teilfinanzplan Produkt 150102 Tourismus

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.273,80	1.950,00	1.850,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.773,80	14.450,00	1.850,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10	- Personalauszahlungen	65.400,05	89.586,00	42.400,00	43.300,00	44.100,00	44.900,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.340,61	12.200,00	14.200,00	14.700,00	14.700,00	14.700,00
14	- Transferauszahlungen	12.500,00	-12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.650,91	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.891,57	94.786,00	62.100,00	63.500,00	64.300,00	65.100,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-75.117,77	-80.336,00	-60.250,00	-61.500,00	-62.300,00	-63.100,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	262.500,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-20.000,00	-260.000,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1501020001 Wohnmobilstellplätze	0,00	20.000,00	252.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	272.500,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	270.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Summe	0,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
Gesamtsumme	0,00	20.000,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	280.000,00



Teilplan Produkt 150103 Märkte

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt	150103	Märkte

Kurzbeschreibung Satzungsangelegenheiten, Wochenmärkte

Ziele Gewinnung von ergänzenden Marktbesuchern für die weitere Attraktivierung des Wochenmarktes.

Auftragsgrundlagen Gewerbeordnung, GastG, eigene Satzungen

Zielgruppen Bevölkerung aus der näheren Umgebung, BürgerInnen

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan Produkt 150103 Märkte

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.852,20	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.556,80	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10	= Ordentliche Erträge	14.409,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
11	- Personalaufwendungen	31.782,06	32.602,50	31.500,00	32.300,00	33.000,00	33.600,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.768,38	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	265,50	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
15	- Transferaufwendungen	2.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.315,94	48.902,50	47.800,00	48.600,00	49.300,00	49.900,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.906,94	-31.902,50	-30.800,00	-31.600,00	-32.300,00	-32.900,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.906,94	-31.902,50	-30.800,00	-31.600,00	-32.300,00	-32.900,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-21.906,94	-31.902,50	-30.800,00	-31.600,00	-32.300,00	-32.900,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-21.906,94	-31.902,50	-30.800,00	-31.600,00	-32.300,00	-32.900,00

Teilfinanzplan Produkt 150103 Märkte

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.759,80	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.328,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.087,80	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
10	- Personalauszahlungen	29.606,43	32.602,50	31.500,00	32.300,00	33.000,00	33.600,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.959,58	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
14	- Transferauszahlungen	2.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.066,01	48.602,50	47.500,00	48.300,00	49.000,00	49.600,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-19.978,21	-31.602,50	-30.500,00	-31.300,00	-32.000,00	-32.600,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilplan Produkt 150104 Stadtmarketing

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Produkt	150104	Stadtmarketing

Kurzbeschreibung Organisation Gala des Sports; Herbstkirmes / Mettwurstmarkt sowie anderer Veranstaltungen

Ziele

1. Imageverbesserung der Stadt Ennigerloh
2. Identitätsstärkung der BürgerInnen mit ihrer Stadt
3. Anregung und Koordination lokaler Akteure zu verstärkten Aktivitäten, die den Nutzwert, Freizeit- und Erlebniswert und den Aufmerksamkeitswert unserer Stadt erhöhen

Auftragsgrundlagen Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppen Behörden, BürgerInnen, Bürgermeister, Gewerbesuchende, Gewerbetreibende, Landwirtschaftliche Betriebe, Rats- und Ausschussmitglieder

Verantwortliche Person(en) Sonntag, Jonas

Teilergebnisplan Produkt 150104 Stadtmarketing

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.790,76	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.832,11	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
10	= Ordentliche Erträge	17.622,87	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
11	- Personalaufwendungen	6.130,13	12.209,50	93.200,00	94.900,00	96.700,00	98.400,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.460,69	108.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.580,45	6.000,00	9.800,00	9.800,00	8.100,00	3.000,00
15	- Transferaufwendungen	9.788,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	100.961,11	126.209,50	186.000,00	187.700,00	187.800,00	184.400,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.338,24	-106.709,50	-166.500,00	-168.200,00	-168.300,00	-164.900,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.338,24	-106.709,50	-166.500,00	-168.200,00	-168.300,00	-164.900,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-83.338,24	-106.709,50	-166.500,00	-168.200,00	-168.300,00	-164.900,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-83.338,24	-106.709,50	-166.500,00	-168.200,00	-168.300,00	-164.900,00

Teilfinanzplan Produkt 150104 Stadtmarketing

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.891,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.217,76	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.357,76	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
10	- Personalauszahlungen	6.130,13	12.209,50	93.200,00	94.900,00	96.700,00	98.400,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.660,83	108.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
14	- Transferauszahlungen	9.788,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	352,48	15.010,00	15.010,00	15.010,00	15.010,00	15.010,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.931,83	135.219,50	191.210,00	192.910,00	194.710,00	196.410,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-80.574,07	-115.719,50	-171.710,00	-173.410,00	-175.210,00	-176.910,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.867,02	20.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.867,02	20.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzplan Produkt 150104 Stadtmarketing

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-26.867,02	-20.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00

Stadt Ennigerloh

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1501040001 winterliche Beleuchtung	0,00	20.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	70.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	70.000,00
9900000002 Anschaffung bew. Vermögen	26.867,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.432,14	42.432,14
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.867,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.432,14	42.432,14
Gesamtsumme	26.867,02	20.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.432,14	112.432,14



Teilergebnisplan Produktgruppe 1502 Wirtschaftliche Beteiligungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	734.082,25	760.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
10	= Ordentliche Erträge	734.082,25	760.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
11	- Personalaufwendungen	7.024,70	7.465,50	8.500,00	8.700,00	8.900,00	9.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.810,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00
15	- Transferaufwendungen	114.846,42	465.000,00	830.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.148,14	7.950,00	7.950,00	7.950,00	7.950,00	7.950,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	225.829,26	577.415,50	943.450,00	1.308.650,00	1.308.850,00	1.308.950,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	508.252,99	182.584,50	-203.450,00	-568.650,00	-568.850,00	-568.950,00
19	+ Finanzerträge	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	553.430,34	232.584,50	-153.450,00	-518.650,00	-518.850,00	-518.950,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	553.430,34	232.584,50	-153.450,00	-518.650,00	-518.850,00	-518.950,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	553.430,34	232.584,50	-153.450,00	-518.650,00	-518.850,00	-518.950,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1502 Wirtschaftliche Beteiligungen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige Einzahlungen	742.008,29	760.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.185,64	810.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00
10	- Personalauszahlungen	6.444,37	7.465,50	8.500,00	8.700,00	8.900,00	9.000,00
14	- Transferauszahlungen	96.881,76	465.000,00	830.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.148,14	146.650,00	146.650,00	146.650,00	146.650,00	146.650,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.474,27	619.115,50	985.150,00	1.350.350,00	1.350.550,00	1.350.650,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	676.711,37	190.884,50	-195.150,00	-560.350,00	-560.550,00	-560.650,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.810,00	1.096.810,00	696.810,00	1.296.810,00	96.810,00	96.810,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00



Teilplan Produkt 150201 Beteiligungsmanagement

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Wirtschaftliche Beteiligungen
Produkt	150201	Beteiligungsmanagement
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung der Rechte und Pflichten aus den kommunalen Beteiligungen an Unternehmen und anderen Einrichtungen. Prüfung der Aus- bzw. Eingliederung kommunaler Einrichtungen.	
Ziele	Optimierung der Beteiligungsrechte	
Auftragsgrundlagen	Rats- und Ausschussbeschlüsse	
Zielgruppen	BürgerInnen, Eigenbetriebe, heimische Unternehmen	
Verantwortliche Person(en)	Lohmann, Martina	

Teilergebnisplan Produkt 150201 Beteiligungsmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	734.082,25	760.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
10	= Ordentliche Erträge	734.082,25	760.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
11	- Personalaufwendungen	7.024,70	7.465,50	8.500,00	8.700,00	8.900,00	9.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.810,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00
15	- Transferaufwendungen	114.846,42	465.000,00	830.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.148,14	7.950,00	7.950,00	7.950,00	7.950,00	7.950,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	225.829,26	577.415,50	943.450,00	1.308.650,00	1.308.850,00	1.308.950,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	508.252,99	182.584,50	-203.450,00	-568.650,00	-568.850,00	-568.950,00
19	+ Finanzerträge	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	553.430,34	232.584,50	-153.450,00	-518.650,00	-518.850,00	-518.950,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	553.430,34	232.584,50	-153.450,00	-518.650,00	-518.850,00	-518.950,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	553.430,34	232.584,50	-153.450,00	-518.650,00	-518.850,00	-518.950,00

Teilfinanzplan Produkt 150201 Beteiligungsmanagement

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige Einzahlungen	742.008,29	760.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.177,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	787.185,64	810.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00	790.000,00
10	- Personalauszahlungen	6.444,37	7.465,50	8.500,00	8.700,00	8.900,00	9.000,00
14	- Transferauszahlungen	96.881,76	465.000,00	830.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00	1.195.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	7.148,14	146.650,00	146.650,00	146.650,00	146.650,00	146.650,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.474,27	619.115,50	985.150,00	1.350.350,00	1.350.550,00	1.350.650,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	676.711,37	190.884,50	-195.150,00	-560.350,00	-560.550,00	-560.650,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	1.000.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.810,00	1.096.810,00	696.810,00	1.296.810,00	96.810,00	96.810,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00	-96.810,00

Stadt Ennigerloh									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Ein- und Auszahlungen insgesamt
1502010001 Verlustabdeckung Beteiligungen	96.810,00	96.810,00	96.810,00	0,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	484.050,00	871.290,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	96.810,00	96.810,00	96.810,00	0,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	484.050,00	871.290,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Gesamtsumme	96.810,00	96.810,00	96.810,00	0,00	96.810,00	96.810,00	96.810,00	485.050,00	872.290,00



Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.945.334,55	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.747,70	2.655.450,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97,50	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.781,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.412,67	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10	= Ordentliche Erträge	37.944.548,47	40.672.600,00	41.936.600,00	42.698.700,00	43.460.800,00	44.162.000,00
11	- Personalaufwendungen	133.674,58	147.514,50	157.000,00	160.100,00	163.100,00	166.400,00
15	- Transferaufwendungen	18.314.747,77	20.701.100,00	21.223.800,00	22.079.800,00	22.592.800,00	23.021.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.032,15	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.458.454,50	20.858.614,50	21.400.800,00	22.259.900,00	22.775.900,00	23.208.200,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	19.486.093,97	19.813.985,50	20.535.800,00	20.438.800,00	20.684.900,00	20.953.800,00
19	+ Finanzerträge	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	215.546,36	566.400,00	520.500,00	844.500,00	1.121.200,00	1.288.900,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-215.546,36	-562.400,00	-520.500,00	-844.500,00	-1.121.200,00	-1.288.900,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.270.547,61	19.251.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.374.565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.374.565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	20.645.113,50	19.251.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	21.280,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	20.666.393,55	19.251.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.729.741,04	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.747,70	2.655.450,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97,50	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.781,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	-8.909,63	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	500,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.730.958,00	40.676.600,00	41.936.600,00	42.698.700,00	43.460.800,00	44.162.000,00
10	- Personalauszahlungen	130.651,35	147.514,50	157.000,00	160.100,00	163.100,00	166.400,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	260.884,58	566.400,00	520.500,00	844.500,00	1.121.200,00	1.288.900,00
14	- Transferauszahlungen	18.226.875,52	20.829.100,00	21.223.800,00	22.079.800,00	22.592.800,00	23.021.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.871,28	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.628.282,73	21.553.014,50	21.921.300,00	23.104.400,00	23.897.100,00	24.497.100,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.102.675,27	19.123.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00



Teilergebnisplan Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.945.334,55	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.747,70	2.655.450,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97,50	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.781,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.412,67	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10	= Ordentliche Erträge	37.944.548,47	40.672.600,00	41.936.600,00	42.698.700,00	43.460.800,00	44.162.000,00
11	- Personalaufwendungen	133.674,58	147.514,50	157.000,00	160.100,00	163.100,00	166.400,00
15	- Transferaufwendungen	18.314.747,77	20.701.100,00	21.223.800,00	22.079.800,00	22.592.800,00	23.021.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.032,15	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.458.454,50	20.858.614,50	21.400.800,00	22.259.900,00	22.775.900,00	23.208.200,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	19.486.093,97	19.813.985,50	20.535.800,00	20.438.800,00	20.684.900,00	20.953.800,00
19	+ Finanzerträge	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	215.546,36	566.400,00	520.500,00	844.500,00	1.121.200,00	1.288.900,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-215.546,36	-562.400,00	-520.500,00	-844.500,00	-1.121.200,00	-1.288.900,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.270.547,61	19.251.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.374.565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.374.565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	20.645.113,50	19.251.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	21.280,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	20.666.393,55	19.251.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00

Teilfinanzplan Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.729.741,04	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.747,70	2.655.450,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97,50	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.781,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	-8.909,63	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	500,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.730.958,00	40.676.600,00	41.936.600,00	42.698.700,00	43.460.800,00	44.162.000,00
10	- Personalauszahlungen	130.651,35	147.514,50	157.000,00	160.100,00	163.100,00	166.400,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	260.884,58	566.400,00	520.500,00	844.500,00	1.121.200,00	1.288.900,00
14	- Transferauszahlungen	18.226.875,52	20.829.100,00	21.223.800,00	22.079.800,00	22.592.800,00	23.021.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.871,28	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.628.282,73	21.553.014,50	21.921.300,00	23.104.400,00	23.897.100,00	24.497.100,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.102.675,27	19.123.585,50	20.015.300,00	19.594.300,00	19.563.700,00	19.664.900,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00



Teilplan Produkt 160101 Steuern, sonstige Abgaben, allg. Zuweisungen und Umlagen

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101	Steuern, sonstige Abgaben, allg. Zuweisungen und Umlagen
Kurzbeschreibung	Abwicklung der Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Erträge sowie damit im Zusammenhang stehende Aufwendungen; Allgemeine Zuweisungen wie z.B. Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschalen, Fallpauschalen und allgemeine Umlagen wie z.B. Kreisumlage	
Ziele	Sicherung des Haushaltsausgleichs im Finanzplanungszeitraum durch Einleitung von Konsolidierungsmaßnahmen	
Auftragsgrundlagen	GO, KomHVO, GFG, AO, GrundStG, KAG, GewStG, sonstige Steuergesetze	
Zielgruppen	Behörden, BürgerInnen, Eigenbetriebe, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, Kreditinstitute, IT NRW	
Verantwortliche Person(en)	Lohmann, Martina	

Teilergebnisplan Produkt 160101 Steuern, sonstige Abgaben, allg. Zuweisungen und Umlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	37.945.334,55	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.747,70	2.655.450,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97,50	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.781,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.412,67	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
10	= Ordentliche Erträge	37.944.548,47	40.672.600,00	41.936.600,00	42.698.700,00	43.460.800,00	44.162.000,00
11	- Personalaufwendungen	37.908,40	46.305,00	46.600,00	47.500,00	48.400,00	49.400,00
15	- Transferaufwendungen	18.314.747,77	20.701.100,00	21.223.800,00	22.079.800,00	22.592.800,00	23.021.800,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.032,15	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.362.688,32	20.757.405,00	21.290.400,00	22.147.300,00	22.661.200,00	23.091.200,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	19.581.860,15	19.915.195,00	20.646.200,00	20.551.400,00	20.799.600,00	21.070.800,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.142,53	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7.142,53	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	19.574.717,62	19.910.195,00	20.641.200,00	20.546.400,00	20.794.600,00	21.065.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	19.574.717,62	19.910.195,00	20.641.200,00	20.546.400,00	20.794.600,00	21.065.800,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	21.280,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	19.595.997,67	19.910.195,00	20.641.200,00	20.546.400,00	20.794.600,00	21.065.800,00

Teilfinanzplan Produkt 160101 Steuern, sonstige Abgaben, allg. Zuweisungen und Umlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	38.729.741,04	38.001.900,00	39.191.300,00	39.953.400,00	40.715.500,00	41.416.700,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.747,70	2.655.450,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00	2.729.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97,50	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.781,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	-8.909,63	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.730.958,00	40.672.600,00	41.936.600,00	42.698.700,00	43.460.800,00	44.162.000,00
10	- Personalauszahlungen	34.885,17	46.305,00	46.600,00	47.500,00	48.400,00	49.400,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	49.642,53	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
14	- Transferausszahlungen	18.226.875,52	20.829.100,00	21.223.800,00	22.079.800,00	22.592.800,00	23.021.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	9.871,28	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.321.274,50	20.890.405,00	21.295.400,00	22.152.300,00	22.666.200,00	23.096.200,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	20.409.683,50	19.782.195,00	20.641.200,00	20.546.400,00	20.794.600,00	21.065.800,00

Teilfinanzplan Produkt 160101 Steuern, sonstige Abgaben, allg. Zuweisungen und Umlagen

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.644.373,31	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00	1.830.000,00



Teilplan Produkt 160102 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102	sonstige allg. Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung Finanzierungs- und Kreditmanagement, Schuldendienst, Kreditbeschaffungskosten, Zinsen aus Geldanlagen

Ziele Zinslast durch möglichst umsichtiges Schuldenmanagement auf einem möglichst geringen Niveau halten

Auftragsgrundlagen Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Erlasse

Zielgruppen BürgerInnen, Kreditinstitute

Verantwortliche Person(en) Lohmann, Martina

Teilergebnisplan Produkt 160102 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	95.766,18	101.209,50	110.400,00	112.600,00	114.700,00	117.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	95.766,18	101.209,50	110.400,00	112.600,00	114.700,00	117.000,00
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-95.766,18	-101.209,50	-110.400,00	-112.600,00	-114.700,00	-117.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	208.403,83	561.400,00	515.500,00	839.500,00	1.116.200,00	1.283.900,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-208.403,83	-557.400,00	-515.500,00	-839.500,00	-1.116.200,00	-1.283.900,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-304.170,01	-658.609,50	-625.900,00	-952.100,00	-1.230.900,00	-1.400.900,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.374.565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.374.565,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.070.395,88	-658.609,50	-625.900,00	-952.100,00	-1.230.900,00	-1.400.900,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	1.070.395,88	-658.609,50	-625.900,00	-952.100,00	-1.230.900,00	-1.400.900,00

Teilfinanzplan Produkt 160102 sonstige allg. Finanzwirtschaft

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	95.766,18	101.209,50	110.400,00	112.600,00	114.700,00	117.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	211.242,05	561.400,00	515.500,00	839.500,00	1.116.200,00	1.283.900,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.008,23	662.609,50	625.900,00	952.100,00	1.230.900,00	1.400.900,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-307.008,23	-658.609,50	-625.900,00	-952.100,00	-1.230.900,00	-1.400.900,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

***Anlagen zum
Haushaltsplan 2025***

Anlage 1 - Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	Gesamt
1	2	3	4	5	6
2025	0 T€	13.647 T€	18.368 T€	16.418 T€	48.434 T€
Summe	0 T€	13.647 T€	18.368 T€	16.418 T€	48.434 T€
<u>Nachrichtlich</u> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	20.900 T€	16.700 T€	15.900 T€	3.300 T€	56.800 T€

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

2025 / FRAK010101 / 07000201/ 54920001 / Fraktionszuwendungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2023 Euro	Erläuterungen
		2025 Euro	2024 Euro		
1	2	3	4	5	6
1	CDU-Fraktion	2.520,00 €	2.520,00 €	1.481,81 €	Grundbetrag je Fraktion 40,80 € mtl. zzg. 13,00 € je Ratsmitglied mtl.
2	SPD-Fraktion	1.900,00 €	1.900,00 €	1.452,28 €	
3	FWG-Fraktion	1.270,00 €	1.270,00 €	1.269,60 €	
4	FDP-Fraktion	805,00 €	805,00 €	801,60 €	
5	GAL-Fraktion	805,00 €	805,00 €	418,84 €	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2025 €	Geldwert		
		Vorjahr 2024 €	mehr (+) weniger (-) €	Erläuterungen
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiet der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				Räume zur Durchführung von Fraktionssitzungen werden gestellt.
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				Bereitstellung einer Schulungsplattform sowie Abonnement einer Zeitschrift
6. Sonstiges				

Anlage 3 - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art		Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2023	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
1. Anleihen				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
2.1	von verbundenen Unternehmen	0 €	0 €	0 €
2.2	von Beteiligungen	0 €	0 €	0 €
2.3	von Sondervermögen	0 €	0 €	0 €
2.4	vom öffentlichen Bereich	0 €	0 €	0 €
2.4.1	vom Bund	0 €	0 €	0 €
2.4.2	vom Land	0 €	0 €	0 €
2.4.3	von Gemeinden (GV)	0 €	0 €	0 €
2.4.4	von Zweckverbänden	0 €	0 €	0 €
2.4.5	vom sonstigen öffentlichen Bereich	0 €	0 €	0 €
2.4.6	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0 €	0 €	0 €
2.5	vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1	von Banken und Kreditinstituten	12.019.194 €	18.468.964 €	35.194.632 €
	davon Gute Schule 2020	721.374 €	673.854 €	626.334 €
2.5.2	von übrigen Kreditgebern	0 €	0 €	0 €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung				
3.1	vom öffentlichen Bereich	0 €	0 €	0 €
3.2	vom privaten Kreditmarkt	0 €	261.040 €	6.567.831 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0 €	0 €	0 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung		464.800 €	464.800 €	464.800 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.705.864 €	1.705.864 €	1.705.864 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten		406.447 €	406.447 €	406.447 €
8. erhaltene Anzahlungen		2.780.768 €	2.780.768 €	2.780.768 €
9. Summe aller Verbindlichkeiten		17.377.073 €	24.087.883 €	47.120.343 €
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:				
z.B. Bürgschaften u.a.		3.066.626 €	2.964.734 €	2.862.843 €

Einwohnerzahl am 30.06.2023 lt. IT NRW:

19.815

pro-Kopf-Verschuldung per 31.12.2024:

2.378 €/Einwohner

	Eigenkapital per 31.12.2023	82.524.585,63 €
	davon Ausgleichsrücklage	20.506.650,64 €
	davon allgemeine Rücklage	62.017.934,99 €
./.	geplantes Jahresergebnis 2024	-4.938.145,65 €
=	Plan-Eigenkapital per 31.12.2024	77.586.439,98 €
	davon Ausgleichsrücklage	15.568.504,99 €
	davon allgemeine Rücklage	62.017.934,99 €
./.	geplantes Jahresergebnis 2025	-6.492.194,51 €
=	Plan-Eigenkapital per 31.12.2025	71.094.245,47 €
	davon Ausgleichsrücklage	9.076.310,48 €
	davon allgemeine Rücklage	62.017.934,99 €
./.	geplantes Jahresergebnis 2026	-5.885.849,49 €
./.	Isolation gem. NKF-CUIG	-6.634.133,39 €
=	Plan-Eigenkapital per 31.12.2026	58.574.262,59 €
	davon Ausgleichsrücklage	3.190.460,99 €
	davon allgemeine Rücklage	55.383.801,60 €
./.	geplantes Jahresergebnis 2027	-5.836.059,67 €
=	Plan-Eigenkapital per 31.12.2027	52.738.202,92 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
	davon allgemeine Rücklage	52.738.202,92 €
./.	geplantes Jahresergebnis 2028	-6.037.600,39 €
=	Plan-Eigenkapital per 31.12.2028	46.700.602,53 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
	davon allgemeine Rücklage	46.700.602,53 €
Die Ausgleichsrücklage beträgt zum 31.12.2023 20.506.650,64 €. Die Allgemeine Rücklage hat einen Bestand von 62.017.934,99 €. Die geplanten Fehlbeträge der Jahre 2024 bis 2026 können vollständig aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Im Haushaltsjahr 2026 ist beabsichtigt den Posten aus der Corona- / Ukraineisolation in Höhe von 6.634.133,39 € (Stand 31.12.2023) vollständig gegen die Allg. Rücklage auszubuchen. Im Haushaltsjahr 2027 ist eine Entnahme aus der Allg. Rücklage in Höhe von 2.645.598,68 € (4,78 %) notwendig. Im Haushaltsjahr 2028 ist eine Entnahme aus der Allg. Rücklage in Höhe von 6.037.600,39 € (11,45 %) erforderlich.		

Stellenplan Teil A: Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnung	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen 2025 insgesamt	Zahl der Stellen 2024 insgesamt	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30-Jun-24	Erläuterungen						
					Tz	Atz	EZ	SoUrl	ku	kw	
I Stadtverwaltung											
Wahlbeamte											
Bürgermeister/in	B 4	1	1	1							
Laufbahngruppe 2											
Städtische Verwaltungsdirektor/in	A 15	1	1	1							
Stadtoberverwaltungs- rat/-rätin	A 14	2	2	1							
Städtische/r Verwaltungsrat/-rätin	A 13	1	1	2							
Stadtamtsrat/-rätin	A 12	5,95	5,95	4,61	0,95						
Stadtamtman/-frau	A 11	5,09	3,98	1,98	2,09					1,00	
Stadtoberinspektor/in	A 10	4,85	4,46	2,85	0,85						
Stadtinspektor/in	A 9	0	0	2							
Laufbahngruppe 1											
Stadtamtsinsp.+Z	A 9+Z	0	0,53	0							
Stadtamtsinspektor/in	A 9	1	1	1							
Stadthauptsekretär	A 8	0	1	0							
Stadtobersekretär/in	A 7	0	0	0							
Summe		21,89	21,92	17,44	3,89	0	0	0	0	1	

II Sondervermögen mit Sonderrechnungen Eigenbetrieb Abwasser

Stadtamtsrat/-rätin	A12	1	1	1							
Stadtamtman/-frau	A11	0,61	0,61	0,61	0,61						
Summe		1,61	1,61	1,61	0,61	0	0	0	0	0	

III Sondervermögen mit Sonderrechnungen Eigenbetrieb Wirtschafts- und Bäderbetriebe

Stadtamtsrat/-rätin	A 12	0	0,73	0,73							
Summe		0	0,73	0,73	0	0	0	0	0	0	

Summe I + II + III		23,50	24,26	19,78	4,5	0	0	0	0	1	

Erläuterungen:

"ku"= künftig umzuwandeln

"kw" = künftig wegfallend

"Tz" = Teilzeit

"SoUrl"= Sonderurlaub

"EZ"= Elternzeit

"ATZ" = Altersteilzeit

Stellenplan Teil B: Angestellte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30-Jun-24	Erläuterungen					
				Tz	Atz	EZ	SoUrl	ku	kw
14 TVöD	1,69	1,69	1,69	0,69				0,69	
13 TVöD	0,00	0,00	0,00						
12 TVöD	5,67	4,67	4,67	1,67					
11 TVöD	17,04	14,04	11,34	2,04		3,50			
10 TVöD	4,50	7,01	4,01	0,50				1,00	1,00
9c TVöD	7,51	5,51	6,00	0,51		0,51			
9b TVöD	11,90	8,90	7,90	0,90				0,90	
9a TVöD	14,78	16,63	12,78	5,78		0,50			
8 TVöD	14,80	16,42	13,70	7,80				0,95	
7 TVöD	2,64	3,64	2,64	0,64					
6 TVöD	43,04	40,91	39,53	9,04					
5 TVöD	0,92	1,00	0,92	0,92					
4 TVöD	1,00	1,92	1,00	1,00					
3 TVöD	1,00	1,00	2,00						
2 TVöD	1,69	1,69	1,35	1,69					
1 TVöD	1,18	1,18	1,18	1,18					
S15 TVöD-SuE	1,00	1,00	1,00						
S11b TVöD-SuE	1,00	1,00	1,00						
Summe	131,36	128,21	112,71	34,36	0,00	4,51	0,00	3,54	1,00

Erläuterungen:

"ku"= künftig umzuwandeln

"kw" = künftig wegfallend

"Tz" = Teilzeit

"Atz" = Altersteilzeit

"SoUrl" = Sonderurlaub

"EZ"= Elternzeit

TVöD = Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst

TVöD-SuE = Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst - Sozial und Erziehungsdienst

Stellenübersicht Teil A:

Aufteilung nach der Gliederung

Beamte

Produkt Nr.	Produktbezeichnung	Wahl- beamte	2. Laufbahngruppe, 2. Einstiegsamt			2. Laufbahngruppe, 1. Einstiegsamt					1. Laufbahngruppe, 2. Einstiegsamt				Summe
		B4	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	
01	Innere Verwaltung	1,000	0,525	0,825	0,000	0,036	3,030	2,363	3,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	10,779
02	Sicherheit und Ordnung	0,000	0,000	0,300	0,000	0,424	0,000	1,222	0,800	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	2,746
03	Schulträgeraufgaben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,108	0,970	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,078
04	Kultur und Wirtschaft	0,000	0,000	0,000	0,000	0,036	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,036
05	Soziale Leistungen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,180	0,000	0,980	0,850	0,000	0,488	0,000	0,000	0,000	2,498
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,000	0,000	0,063	0,000	0,072	0,000	0,000	0,000	0,000	0,512	0,000	0,000	0,000	0,647
08	Sportförderung	0,000	0,000	0,063	0,000	0,036	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,099
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0,000	0,000	0,313	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,313
10	Bauen und Wohnen	0,000	0,000	0,188	0,000	0,072	0,000	0,400	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,660
11	Ver- und Entsorgung	0,000	0,000	0,063	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,063
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,000	0,000	0,125	0,000	0,000	1,030	0,125	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,280
13	Natur- und Landschaftspflege	0,000	0,055	0,063	0,000	0,000	0,020	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,138
14	Umweltschutz	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
15	Wirtschaft und Tourismus	0,000	0,055	0,000	0,000	0,036	0,750	0,000	0,200	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,041
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,365	0,000	0,000	0,000	0,150	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,515
	Summe:	1,000	1,000	2,000	0,000	1,000	6,950	5,700	4,850	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	23,500

Anlage 5b - Stellenplan und Stellenübersicht 2025

Stellenübersicht Teil B:

Aufteilung nach der Gliederung

Angestellte

Produkt Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppe nach TVöD																		
		14	13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	1	S15	S12	Su
01	Innere Verwaltung	0,210	0,000	2,745	7,211	2,500	1,810	6,000	6,720	7,396	0,000	2,635	0,640	0,000	0,000	1,310	0,420	0,000	0,000	39,597
02	Sicherheit und Ordnung	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000	0,800	2,850	0,985	4,604	0,640	2,720	0,280	1,000	0,000	0,200	0,000	0,000	0,000	15,079
03	Schulträgeraufgaben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,600	1,456	0,000	0,000	10,638	0,000	0,000	0,910	0,000	0,420	0,000	1,000	15,024
04	Kultur und Wirtschaft	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,100	0,039	0,000	0,000	0,820	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,959
05	Soziale Leistungen	0,000	0,000	0,000	1,000	1,000	0,950	0,000	1,174	0,340	1,000	0,100	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	5,564
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,000	0,000	0,038	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,510	0,000	0,313	0,000	0,000	0,000	0,180	0,000	1,000	0,000	2,041
08	Sportförderung	0,000	0,000	0,038	0,050	0,000	0,000	0,300	1,107	0,000	0,000	0,375	0,000	0,000	0,090	0,000	0,130	0,000	0,000	2,090
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0,000	0,000	0,500	2,381	0,000	0,000	0,000	0,000	0,200	0,000	0,388	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3,469
10	Bauen und Wohnen	0,000	0,000	0,238	0,538	0,000	0,113	0,000	1,245	0,100	0,000	2,855	0,000	0,000	0,000	0,000	0,210	0,000	0,000	5,298
11	Ver- und Entsorgung	0,000	0,000	0,038	0,000	0,000	0,750	0,000	0,000	0,000	0,000	0,125	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,913
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,880	0,000	1,038	0,770	0,000	1,000	1,500	2,030	0,900	0,000	9,883	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	18,000
13	Natur- und Landschaftspflege	0,060	0,000	0,038	2,600	0,000	0,125	0,000	0,000	0,080	1,000	12,065	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	15,968
14	Umweltschutz	0,060	0,000	0,000	2,400	0,000	0,063	0,500	0,000	0,000	0,000	0,063	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3,085
15	Wirtschaft und Tourismus	0,480	0,000	0,000	0,090	0,000	1,900	0,050	0,025	0,670	0,000	0,063	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	3,278
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,000
	Summe:	1,690	0,000	5,671	17,040	4,500	7,510	11,900	14,780	14,800	2,640	43,041	0,920	1,000	1,000	1,690	1,180	1,000	1,000	131,36

Anlage 5c - Stellenplan und Stellenübersicht 2025

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen/ Beamten 2025	Zahl der Beamtinnen/ Beamten 2024	Zahl der Beamtinnen/ Beamten 30-Jun-24	Erläuterungen
Inspektorinnen / Inspektoren	A 9	1	2	2	1,0 Beförd. 08/24
Sekretärinnen / Sekretäre	A 6	0	0	0	
Gesamt		1	2	2	

Stellenübersicht Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen 2025	vorgesehen 2024	beschäftigt 30-Jun-24	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	2	2	1	1,0 FÖJ Bufdi
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	0	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	8	6	5	
Praktikant/in	fester Satz	1	1	0	
Gesamt		11	9	6	

Anlage 5c - Stellenplan und Stellenübersicht 2025

Anlage zum Stellenplan

Bereiche		tatsächliche Vergütung				Erläuterung	Stellenplanentwurf	Stellenbewertung	Bemerkung	2025 Summen volzeitverrechnet	2024 Summen volzeitverrechnet					
		Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2.2	Laufbahngruppe 2.1	Laufbahngruppe 1.2											
Gemeindeorgane		B 4				1,00	B 4	B 4		1	1					
	Gleichstellung			E 11		0,39	E 11	E 11		0,39	0,39					
	Personalrat			E 11		1,00	E 11	E 11		1,00	1,00					
Stab	Wirtschaftsförderung			A 12		1,00	A 12	A 12		1	1					
			E 14			0,69	E 14	E 12	ku	1,69	1,69					
	Stadtmarketing			E 9c		1,00	E 9c	E 9c		1,69	1,69					
				E 9c E 8		1,00 0,62	E 9c E 8	E 9c E 8		1,62	1,62					
Beamte Eigenbetriebe "Abwasser" und "Wirtschafts- und Bäderbetrieb"				A 12 A 11		1,00 0,61	A 12 A 11	A 12 A 11		1,61	2,34					
FB 1				A 13		1,00	A 14	A 14		7,06	6,09					
				A 12		0,95	A 12	A 12								
				A 11 kw		1,00	A 11	A 11								
				A 11		1,00	A 11	A 11								
				A 11		0,50	A 11	A 11								
				A 11		0,61	A 11	A 11								
				A 10		1,00	A 10	A 10								
				A 10		1,00	A 10	A 10								
						E 12		1,00				E 12	E 12	k.u.		
						E 11		1,00				E 11	*			
		E 11				1,00	E 11	*								
		E 11				1,00	E 11	*								
		E 10				1,00	E 9a	E 9a								
		E 10				0,50	E 10	E 10								
		E 10 kw				1,00	E 10	E 10								
		E 10				1,00	E 10	E 10								
		E 9 b				1,00	E 9 b	E 9b								
		E 9 b				0,90	E 9 b	E 9a								
		E 9 b				1,00	E 9 b	E 9 b								
		E 9 a				0,50	E 9a	E 9a								
		E 9 a				0,50	E 9a	E 9a								
		E 9 a				0,51	E 9 a	E 9a								
		E 9 a				0,51	E 9 a	E 9 a								
		E 9a		0,52	E 9a	E 9a										
		E 9a		0,69	E 9a	E 9a										
		E 8		0,64	E 8	E 8										
		E 8		0,82	E 8	E 8										
		E 8		0,77	E 8	E 8										
		E 8		1,00	E 8	E 8										
		E 8		1,00	E 8	E 8										
		E 6 mZ		1,00	E 9 b	E 9 b										
		E 6		1,00	E 6	E 6										
		E 5		0,92	E 5	E 5										
		E 1		0,21	E 1	E 1										
		FB 2"Finanzen"			A 15			1,00	A 15	A 15						
			A 12		1,00	A 12	A 12		4,00	4,00						
			A 12		1,00	A 12	A 12									
			A 9		1,00	A 10	A 10									
			E 12		1,00	E 12	E 12	EZ mit TZ EZ ab 10/23								
			E 11		1,00	E 11	E 11									
			E 9 c		0,51	E 9 c	E 9 c									
			E 9 b		1,00	E 9b	E 9b									
			E 9 a		1,00	E 9 c	E 9 c									
			E 9 a		1,00	E 9 a	*									
			E 9 a		1,00	E 9a	E 9a									
			E 9 a		1,00	E 9a	E 9a									
			E 8		0,51	E 8	E 8									
			E 8		1,00	E 8	E 8									
			E 8		1,00	E 8	E 8									
			E 8		0,60	E 8	E 8									
			E 8		1,00	E 8	E 8									
			E 8		0,64	E 8	*									
			E 8		0,50	E 8	*									

53,12

51,64

Erläuterungen: ku = künftig umzuwandeln

A = Besoldungsordnung A

E = Entgeltgruppe TVöD

S = Entgeltgruppe TVöD Sozial- u. Erziehungsdienst

EZ = Elternzeit

kw = künftig wegfallend

B = Besoldungsordnung B

Atz = Altersteilzeit

* = Bewertung wird durchgeführt

Anlage zum Stellenplan

Bereiche	tatsächliche Vergütung				Erläuterung	Stellenplanentwurf	Stellenbewertung	Bemerkung	2025 Summen vollzeitverrechnet	2024 Summen vollzeitverrechnet
	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2.2	Laufbahngruppe 2.1	Laufbahngruppe 1.2						
FB 3 "Ordnung und Soziales"			A 13		1,00	A 13	A 13		5,83	6,83
			A 12		1,00	A 12	A 12			
			A 11		0,98	A 11	A 11			
			A 10		0,85	A 10	A 10			
			A 10		1,00	A10	A10			
				A 9	1,00	A 9	A 10			
			E 11		1,00	E 11	E 11	ku	23,62	23,30
			E 10		1,00	E 10	E 10			
			E 9 c		1,00	E 9 c	E 9c			
			E 9 c		1,00	E 9 c	E 9c			
			E 9 b		1,00	E 9b	E 9b			
			E 9 b		1,00	E 9b	E 9b			
			E 9 a		0,51	E 9 a	E 9a			
			E 9 a		0,77	E 9 a	E 9a			
			E 9 a		0,77	E 9 a	E 9a			
			E 9 a		1,00	E 9 a	E 9 a			
			E 9 a		1,00	E 9 a	E 9 a			
			E 9a		0,50	E 9a	E 9a			
			E 9 a		1,00	E 9 a	E 9 a			
			E 8 mZ		1,00	E 9b	E 9b			
			E 8		0,95	E 8	E 6			
			E 8		0,85	E 8	E 8			
			E 7		0,64	E 7	E 7			
			E 7		1,00	E 7	E 7			
			E 6		1,00	E 6	E 6			
			E 6		0,64	E 6	E 6			
			E 6		1,00	E 6	E 6			
			E 6		0,55	E 6	E 6			
			E 6		0,50	E 6	E 6			
			E 6		1,00	E 6	E 6			
			E 6		1,00	E 6	E 6			
			E 4		1,00	E 4	E 4			
			E 2		0,18	E 2	E 2			
			E 1		0,42	E 1	E 1			
			E 1		0,13	E 1	E 1			
			E 1		0,21	E 1	E 1			
			S 15		1,00	S15	S15		2,00	2,00
			S 11b		1,00	S11b	S11b			
Schulen			E 6		0,64	E 6	E 6		3,76	3,76
			E 6		0,61	E 6	E 6			
			E 6		0,62	E 6	E 6			
			E 6		0,59	E 6	E 6			
			E 6		0,64	E 6	E 6			
			E 6		0,66	E 6	E 6			

35,21 35,89

Erläuterungen: ku = künftig umzuwandeln
A = Besoldungsordnung A
E = Entgeltgruppe TVöD
S = Entgeltgruppe TVöD Sozial- u. Erziehungsdienst
EZ = Elternzeit

kw = künftig wegfallend
B = Besoldungsordnung B
Atz = Altersteilzeit
* = Bewertung wird durchgeführt

35,01	34,50

Seite 268 von 460

Erläuterungen:

ku = künftig umzuwandeln	kw = künftig wegfallend
A = Besoldungsordnung A	B = Besoldungsordnung B
E = Entgeltgruppe TVöD	Atz = Altersteilzeit
S = Entgeltgruppe TVöD Sozial- u. Erziehungsdienst	* = Bewertung wird durchgeführt
EZ = Elternzeit	

Bei Erfüllung der persönlichen Voraussetzungen ist beabsichtigt, die Stelleninhaber/innen entsprechend des Ergebnisses der Stellen- und Dienstpostenbewertungen zu beschäftigen.

STELLENÜBERSICHT

des Eigenbetriebes Abwasser für das Jahr 2025

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der im laufenden Wirtschaftsjahr 2024		Erläuterungen				Stellenbewertung	tatsächliche Eingruppierung des Stelleninhabers/ der Stelleninhaber/in(nen)
		vorgesehenen	tatsächlich besetzten						
		Stellen		Tz	ku	kw	EZ		
TVöD 13	1	1	1					EG 13 (BAT II, Fg1 Ingenieure)	TVöD 13 (entspricht BAT II)
TVöD 11	2	1,9	1,9					EG 11 (BAT IVa, Fg.1/III, FG 1 c)	TVöD 11 (entspricht BAT IVa)
TVöD 9 b	0,85	0,85	0,85	0,85				EG 9b Fg. 2	TVöD 9b
TVöD 9 b	1	1	1					EG 9b FG 1 des Meistertarifes	TVöD 9b
TVöD 9 a	2	2	1					BAT V c, Fg. 1a	TVöD 9a
TVöD 7	4	4	4					EG 7 (07/2022)	TVÖD 7
TVöD 6	0	0	0					EG 6	TVöD 6
Auszubildende	0	1	0					Ausbildungsvergütung	
Gesamt	10,85	11,75	9,75	0,85	0	0	0		

Beamte nachrichtlich:

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024 insgesamt	Zahl der Stellen 2023	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2.1					
Stadtamtsrat/-rätin	A 12	1	1	1	
Stadtamtmann/-frau	A 11	0,61	0,61	0,61	
Gesamt		1,61	1,61	1,61	0,61 Tz

STELLENÜBERSICHT

des Eigenbetriebes Wirtschafts- und Bäderbetriebe für das Jahr 2025

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der im laufenden Wirtschaftsjahr 2024		Erläuterungen				Stellenbewertung	tatsächliche Eingruppierung des Stelleninhabers/ der Stelleninhaber/in(nen)
		vorgesehenen	am 30.06. tatsächlich besetzten	Tz	kw	ku	EZ		
EG 11	1	0	0					EG 11	TVöD 11
TVöD 9 b	1	1	1					EG 9b	TVöD 9 b
TVöD 9 a	0,92	0,92	0,92	0,92				EG 9a	TVöD 9 a
TVöD 8	2	2	1					VI b, Fg. 1 /Vc, Fg. 3 SchwimmTV	TVöD 8
TVöD 6	3	3	4					VIII/VII SchwimmTV	TVöD 6
TVöD 3	3,08	2,95	2,95	3,08				EG 3	TVöD 3
Auszubildende	1	1	1					Ausbildungsvergütung	
Gesamt	12	10,87	10,87	4,00					

Beamte nachrichtlich:

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025 insgesamt	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2.1 Stadtamtsrat/-rätin	A 12	0	0,73	0,73	
Gesamt		0	0,73	0,73	

Erläuterungen:

"ku"= künftig umzuwandeln

"kw"= künftig wegfallend

"Tz" = Teilzeit

"EZ" = Elternzeit

BAT = Bundesangestelltentarifvertrag, gültig bis 30.09.2005

TVöD = Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, gültig ab 01.10.2005

Instandhaltungsrückstellungen Gebäude 2025

Produkt	Kostenstelle	Objekt	Art der Arbeiten	gebildet am	Summe
03010104	17000502	Grundschule Mosaikschule Turnhalle - TSO Ostenfelde	Sanierung der Auflager der Glasbausteine	31.12.2024	50.000,00 €
030204	17000403	Gesamtschule - Standort Berliner Straße	Fußbodenversiegelung	31.12.2023	10.000,00 €
040101	17000201	Alte Brennerei Schwake	Schornsteinsanierung	31.12.2024	33.000,00 €
100201	17000214	Mühle Ennigerloh	Kupferabdeckung Unterfahrt	31.12.2023	18.000,00 €
					111.000,00 €

Instandhaltungsrückstellungen Straßen und Infrastrukturvermögen 2025

Produkt	Straßenname	Art der Straße	Abschnittsnummer	Maßnahme	gebildet am	Summe
120101	div.			DSK Maßnahmen	31.12.2024	125.000,00 €
120101	Andreasstraße			Deckschichterneuerung	31.12.2024	150.000,00 €
						275.000,00 €

Sonstige Rückstellungen 2025

Sachkonto	Produkt	Beschreibung	2025	2026	2027	2028
28112006	010601	Rückstellung Prüfung Bilanz / Abschlüsse	17.200,00 €	17.500,00 €	17.800,00 €	18.200,00 €
28112010	010601	Prüfung Gemeindeprüfungsanstalt - Verwaltung	18.000,00 €	- €	- €	- €
28112010	010601	Prüfung Gemeindeprüfungsanstalt - OGS	6.000,00 €	- €	- €	- €
			43.225,00 €	19.526,00 €	19.827,00 €	20.228,00 €



Anlage 08a - Gesamtergebnisrechnung 2023

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	fortg. Ansatz 2023 EUR	davon Erm.- übertr. aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Erm.-übertr. nach 2024 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.395.756,36	30.050.530,51	0,00	37.946.855,07	7.896.324,56	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.187.725,99	6.526.828,13	0,00	4.425.535,23	-2.101.292,90	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.980.138,43	3.753.554,78	0,00	4.426.797,10	673.242,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.771,91	409.012,99	0,00	435.437,52	26.424,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.012.557,21	909.316,32	0,00	1.246.810,48	337.494,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.326.438,83	1.101.014,00	0,00	1.218.818,73	117.804,73	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	608,32	0,00	0,00	1.660,04	1.660,04	0,00
10	= Ordentliche Erträge	47.308.997,05	42.750.256,73	0,00	49.701.914,17	6.951.657,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	8.829.362,54	9.770.487,00	0,00	9.259.174,17	-511.312,83	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	636.275,58	701.000,00	0,00	616.552,72	-84.447,28	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.308.580,07	11.872.280,96	0,00	8.764.817,80	-3.107.463,16	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.431.310,54	4.412.100,00	0,00	4.609.668,97	197.568,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	20.777.695,38	22.092.562,21	0,00	22.666.610,87	574.048,66	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.318.375,03	3.429.709,71	0,00	3.492.339,02	62.629,31	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.301.599,14	52.278.139,88	0,00	49.409.163,55	-2.868.976,33	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.007.397,91	-9.527.883,15	0,00	292.750,62	9.820.633,77	0,00
19	+ Finanzerträge	53.059,76	52.000,00	0,00	107.779,28	55.779,28	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	232.577,38	882.600,00	0,00	218.893,28	-663.706,72	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-179.517,62	-830.600,00	0,00	-111.114,00	719.486,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.827.880,29	-10.358.483,15	0,00	181.636,62	10.540.119,77	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	1.723.029,95	4.693.860,00	0,00	2.561.281,74	-2.132.578,26	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	1.723.029,95	4.693.860,00	0,00	2.561.281,74	-2.132.578,26	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	3.550.910,24	-5.664.623,15	0,00	2.742.918,36	8.407.541,51	0,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	178.419,57	0,00	0,00	124.928,38	124.928,38	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	178.419,57	0,00	0,00	124.928,38	124.928,38	0,00
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.550.910,24	-5.664.623,15	0,00	2.742.918,36	8.407.541,51	0,00
30	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
31	verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1.181.528,44	0,00	0,00	66.302,21	66.302,21	0,00
32	verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	807.981,01	0,00	0,00	6.164,50	6.164,50	0,00
34	verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 31 bis 34)	373.547,43	0,00	0,00	60.137,71	60.137,71	0,00



Anlage 08b - Gesamtf finanzrechnung 2023

Stadt Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	fortg. Ansatz 2023 EUR	davon Erm.- übertr. aus 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Erm.-übertr. nach 2024 EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.229.470,69	29.672.000,00	0,00	38.762.721,72	9.090.721,72	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.776.182,84	4.086.567,28	0,00	2.289.606,41	-1.796.960,87	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.378.438,53	3.179.641,22	0,00	3.889.407,85	709.766,63	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.241,11	409.012,99	0,00	432.592,23	23.579,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.448.968,77	952.162,52	0,00	1.513.958,01	561.795,49	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	-212.350,27	783.460,00	0,00	811.017,92	27.557,92	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	55.857,86	52.000,00	0,00	109.731,28	57.731,28	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.083.809,53	39.134.844,01	0,00	47.809.035,42	8.674.191,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	7.845.489,92	9.274.300,00	0,00	8.723.176,20	-551.123,80	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	687.171,12	701.000,00	0,00	590.087,54	-110.912,46	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.146.201,65	12.343.334,01	18.217,20	8.665.350,80	-3.677.983,21	12.880,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	235.298,89	882.600,00	0,00	264.282,11	-618.317,89	0,00
14	- Transferausszahlungen	20.689.027,37	21.879.035,00	0,00	22.331.287,58	452.252,58	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.944.631,02	3.529.866,15	0,00	3.272.434,63	-257.431,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.547.819,97	48.610.135,16	18.217,20	43.846.618,86	-4.763.516,30	12.880,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	2.535.989,56	-9.475.291,15	-18.217,20	3.962.416,56	13.437.707,71	-12.880,41
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.402.460,12	9.030.387,72	0,00	3.443.991,96	-5.586.395,76	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	824.470,75	6.416.171,78	0,00	189.490,67	-6.226.681,11	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	582.010,84	710.600,00	0,00	74.569,21	-636.030,79	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.808.941,71	16.157.159,50	0,00	4.408.051,84	-11.749.107,66	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.604.030,53	15.760.476,78	65.148,78	1.361.853,49	-14.398.623,29	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.897.257,11	33.470.274,34	500.000,00	5.682.158,93	-27.788.115,41	27.369,36
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.520.589,29	2.240.550,00	0,00	1.329.576,81	-910.973,19	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	137.359,34	141.700,00	0,00	795.336,52	653.636,52	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.620,00	600.000,00	0,00	10.763,50	-589.236,50	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.166.856,27	52.213.001,12	565.148,78	9.179.689,25	-43.033.311,87	27.369,36
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)	-2.357.914,56	-36.055.841,62	-565.148,78	-4.771.637,41	31.284.204,21	-27.369,36
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen =17 und 31)	178.075,00	-45.531.132,77	-583.365,98	-809.220,85	44.721.911,92	-40.249,77
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.356,52	35.490.200,00	0,00	3.270,24	-35.486.929,76	0,00
34	+ Aufnahme v.Krediten zur Liq.sicherung	2.000.000,00	7.700.000,00	0,00	0,00	-7.700.000,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	520.652,53	1.120.522,19	0,00	529.022,18	-591.500,01	0,00
36	- Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-517.296,01	42.069.677,81	0,00	-525.751,94	-42.595.429,75	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-339.221,01	-3.461.454,96	-583.365,98	-1.334.972,79	2.126.482,17	-40.249,77
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.673.273,95	-3.581.707,49	0,00	5.580.057,74	9.161.765,23	-583.365,98
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	246.004,80	0,00	0,00	-7.261,13	-7.261,13	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	5.580.057,74	-7.043.162,45	-583.365,98	4.237.823,82	11.280.986,27	-623.615,75

Schlussbilanz der Stadt Ennigerloh zum 31.12.2023

AKTIVA		31.12.2023 EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2023 EUR	PASSIVA	31.12.2023 EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit				6.634.133,39				
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände					1.1 Allgemeine Rücklage	62.017.934,99		61.957.797,28
1.2 Sachanlagen				786.614,86	1.2 Sonderrücklage	0,00		0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.3 Ausgleichsrücklage	17.763.732,28		14.212.822,04
1.2.1.1 Grünflächen	6.332.545,37				1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.742.918,36	82.524.585,63	3.550.910,24
1.2.1.2 Ackerland	4.080.202,64							
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.498.791,63				2. Sonderposten			
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.459.073,66	14.370.613,30			2.1 für Zuwendungen	51.265.229,51		50.055.991,69
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.2 für Beiträge	13.480.093,20		14.043.731,05
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.183.404,14				2.3 für den Gebührenaussgleich	231.068,75		140.961,07
1.2.2.2 Schulen	38.559.225,14				2.4 Sonstige Sonderposten	2.702.971,40	67.679.362,86	2.826.231,40
1.2.2.3 Wohnbauten	604.942,48							
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.326.011,74	49.673.583,50			3. Rückstellungen			
1.2.3 Infrastrukturvermögen					3.1 Pensionsrückstellungen	14.982.503,00		14.670.569,00
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.881.391,45				3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.056.281,56				3.3 Instandhaltungsrückstellungen	270.100,00		407.800,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00				3.4 Sonstige Rückstellungen	1.453.797,32	16.706.400,32	1.574.323,49
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00							
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	29.653.461,12				4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.020.443,36	46.611.577,49			4.1 Anleihen	0,00		0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	157.054,28				4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.116,77				4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.336.968,50				4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.294.598,73				4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.848.869,96	123.304.382,53			4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00
1.3 Finanzanlagen					4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	12.019.193,76	12.019.193,76	12.595.735,94
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	14.800.000,00				4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
1.3.2 Beteiligungen	44.411,78				4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
1.3.3 Sondervermögen	28.363.588,59				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	464.799,64		445.814,49
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	495.219,12				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.705.864,25		1.286.899,08
1.3.5 Ausleihungen					4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	406.447,46		410.972,12
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00				4.8 erhaltene Anzahlungen	2.780.768,09	17.377.073,20	2.906.280,05
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00						184.287.422,01	
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00				5. Passive Rechnungsabgrenzung		474.352,34	
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	20.092,75	20.092,75	43.723.312,24					
			167.814.309,63					
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte								
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	31.884,87							
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00							
2.1.3 zur Veräußerung bestimmtes Grundvermögen	0,00			31.884,87				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.660.454,84							
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	215.406,75							
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.869.100,36			3.744.961,95				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens				0,00				
2.4 Liquide Mittel				4.237.823,82				
				8.014.670,64				
				2.298.660,69				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung								
Summe Aktiva				184.761.774,35	Summe Passiva		184.761.774,35	181.183.906,32

Lülf
Bürgermeister

Lohmann
Kammerlin



Anlage 10 - Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Emmingerloh

Produktbereich Produktgruppe		Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.- tätigkeit
01	Innere Verwaltung	0,00	1.896.435,00	8.425.391,00	0,00
0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	0,00	236.100,00	629.600,00	0,00
0102	Interne Organe	0,00	3.700,00	156.000,00	0,00
0103	Zentraler Verwaltungsdienst	0,00	893.635,00	1.915.635,00	0,00
0104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	71.000,00	0,00
0105	Personalmanagement	0,00	394.100,00	2.828.206,00	0,00
0106	Finanzmanagement und Rechnungswesen	0,00	6.000,00	969.100,00	0,00
0107	Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00	362.900,00	1.855.850,00	0,00
02	Sicherheit und Ordnung	0,00	271.980,00	2.517.450,00	0,00
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	0,00	9.180,00	490.380,00	0,00
0202	Gewerbewesen	0,00	0,00	16.500,00	0,00
0203	Verkehrsangelegenheiten	0,00	22.500,00	104.300,00	0,00
0204	Bürgerbetreuung	0,00	8.000,00	646.370,00	0,00
0205	Wahlen und Statistik	0,00	95.500,00	133.200,00	0,00
0206	Feuer- und Bevölkerungsschutz	0,00	136.800,00	1.126.700,00	0,00
03	Schulträgeraufgaben	0,00	207.460,00	6.058.991,43	0,00
0301	Grundschulen	0,00	105.660,00	3.279.885,00	0,00
0302	Weiterführende Schulen	0,00	37.800,00	2.007.106,43	0,00
0303	Allgemeine Dienste für Schüler und Beteiligte	0,00	64.000,00	772.000,00	0,00
04	Kultur und Wirtschaft	0,00	0,00	499.330,00	0,00
0401	Kultur	0,00	0,00	484.650,00	0,00
0402	Heimspflege	0,00	0,00	14.680,00	0,00
05	Soziale Leistungen	0,00	7.000,00	2.940.590,00	0,00
0501	Unterstützung von Senioren	0,00	3.000,00	149.600,00	0,00
0502	Hilfe bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	0,00	1.000,00	63.340,00	0,00
0503	Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	0,00	0,00	2.685.500,00	0,00
0504	Freiwillige soziale Leistungen	0,00	3.000,00	42.150,00	0,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	50.300,00	1.403.950,00	0,00
0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,00	33.100,00	966.000,00	0,00
0602	Kinder- und Jugendarbeit	0,00	17.200,00	437.950,00	0,00
0603	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Sportförderung	0,00	73.700,00	652.790,00	0,00
0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	0,00	73.700,00	550.690,00	0,00
0802	Sportförderung	0,00	0,00	102.100,00	0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,00	140.000,00	618.785,43	0,00



Anlage 10 - Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Emmingerloh

Produktbereich Produktgruppe		Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.- tätigkeit
in EUR					
0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0,00	140.000,00	618.785,43	0,00
10	Bauen und Wohnen	0,00	1.021.000,00	3.154.900,00	0,00
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht und Ordnung	0,00	1.000,00	87.100,00	0,00
1002	Denkmalschutz und -pflege	0,00	0,00	133.900,00	0,00
1003	Hilfen bei Wohnproblemen	0,00	1.020.000,00	2.933.900,00	0,00
11	Ver- und Entsorgung	0,00	5.000,00	1.688.400,00	0,00
1101	Abfallwirtschaft	0,00	5.000,00	1.658.400,00	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	346.200,00	6.545.600,00	0,00
1201	Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen	0,00	346.200,00	5.941.000,00	0,00
1202	ÖPNV	0,00	0,00	604.600,00	0,00
13	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	1.387.105,00	0,00
1301	Natur, Landschaft und öffentliches Grün	0,00	0,00	1.344.925,00	0,00
1302	Bestattungswesen	0,00	0,00	42.180,00	0,00
14	Umweltschutz	0,00	0,00	366.700,00	0,00
1401	Umweltschutz	0,00	0,00	366.700,00	0,00
15	Wirtschaft und Tourismus	0,00	116.550,00	1.597.300,00	0,00
1501	Wirtschaftsförderung und Tourismus	0,00	108.600,00	653.850,00	0,00
1502	Wirtschaftliche Beteiligungen	0,00	7.950,00	943.450,00	0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	20.000,00	21.400.800,00	0,00
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	20.000,00	21.400.800,00	0,00
Gesamtsumme Produktbereich		0,00	4.155.625,00	59.258.082,86	0,00
Gesamtsumme Produktgruppe		0,00	4.155.625,00	59.228.082,86	0,00



Anlage 11 - Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Emmingerloh

Produktbereich Produktgruppe	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungsstät- tigkeit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungsstät- tigkeit	= Saldo aus laufender Verwaltungsstät- tigkeit(= Zeilen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionsstät- igkeit	= Auszahlungen Investitionsstät- igkeit	= Saldo aus Investitionsstät- igkeit(= Zeilen 23 und30)	= Finanzmittellüb- erschuss/- fehlbetrag(= Zeilen 17 und 31)	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	= Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
in EUR											
01	Innere Verwaltung	704.232,54	7.335.345,00	-6.631.112,46	1.663.379,87	-6.819.030,13	-13.450.142,59	5.200,00	0,00	5.200,00	-7.345.000,00
0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	800,00	629.600,00	-628.800,00	0,00	0,00	-628.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0102	Interne Organe	0,00	156.000,00	-156.000,00	0,00	0,00	-156.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0103	Zentraler Verwaltungsdienst	5.600,00	1.774.635,00	-1.769.035,00	0,00	-219.500,00	-1.988.535,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0104	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	71.000,00	-71.000,00	0,00	0,00	-71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0105	Personalmanagement	272.125,00	1.963.200,00	-1.691.075,00	0,00	-25.000,00	-1.716.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0106	Finanzmanagement und Rechnungswesen	90.100,00	1.027.900,00	-937.800,00	0,00	0,00	-937.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0107	Grundstücks- und Gebäudemanagement	335.607,54	1.713.010,00	-1.377.402,46	1.663.379,87	-6.574.530,13	-7.951.932,59	5.200,00	0,00	5.200,00	-7.345.000,00
02	Sicherheit und Ordnung	247.050,00	2.083.650,00	-1.836.600,00	222.000,00	-1.126.200,00	-2.962.800,00	0,00	0,00	0,00	-17.252.000,00
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	51.000,00	488.880,00	-437.880,00	0,00	-20.000,00	-457.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202	Gewerbewesen	10.000,00	16.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0203	Verkehrsangelegenheiten	200,00	99.100,00	-98.900,00	0,00	-6.000,00	-104.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0204	Bürgerbetreuung	158.850,00	646.370,00	-487.520,00	0,00	0,00	-487.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0205	Wahlen und Statistik	0,00	133.200,00	-133.200,00	0,00	0,00	-133.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0206	Feuer- und Bevölkerungsschutz	27.000,00	699.600,00	-672.600,00	222.000,00	-1.100.200,00	-1.772.800,00	0,00	0,00	0,00	-17.252.000,00
03	Schulträgeraufgaben	789.260,00	4.820.291,43	-4.031.031,43	0,00	-1.694.900,00	-5.725.931,43	0,00	0,00	0,00	-1.750.000,00
0301	Grundschulen	780.260,00	2.695.385,00	-1.915.125,00	0,00	-949.400,00	-2.864.525,00	0,00	0,00	0,00	-1.750.000,00
0302	Weiterführende Schulen	0,00	1.355.706,43	-1.355.706,43	0,00	-740.500,00	-2.096.206,43	0,00	0,00	0,00	0,00
0303	Allgemeine Dienste für Schüler und Beteiligte	9.000,00	769.200,00	-760.200,00	0,00	-5.000,00	-765.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Kultur und Wirtschaft	0,00	492.430,00	-492.430,00	0,00	-18.000,00	-510.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0401	Kultur	0,00	477.750,00	-477.750,00	0,00	-18.000,00	-495.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0402	Heimspflege	0,00	14.680,00	-14.680,00	0,00	0,00	-14.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Soziale Leistungen	1.007.800,00	2.925.290,00	-1.917.490,00	0,00	0,00	-1.917.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0501	Unterstützung von Senioren	2.000,00	134.300,00	-132.300,00	0,00	0,00	-132.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0502	Hilfe bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	0,00	63.340,00	-63.340,00	0,00	0,00	-63.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0503	Hifen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	1.005.800,00	2.685.500,00	-1.679.700,00	0,00	0,00	-1.679.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0504	Freiwillige soziale Leistungen	0,00	42.150,00	-42.150,00	0,00	0,00	-42.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	57.500,00	1.229.950,00	-1.172.450,00	0,00	-529.280,00	-1.701.730,00	0,00	0,00	0,00	-250.305,00
0601	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	35.000,00	892.100,00	-857.100,00	0,00	0,00	-857.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Anlage 11 - Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Emmingerloh

Produktbereich Produktgruppe	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungsstät- tigkeit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungsstät- tigkeit	= Saldo aus laufender Verwaltungsstät- tigkeit (= Zeilen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionsstät- igkeit	= Auszahlungen aus Investitionsstät- igkeit	= Saldo aus Investitionsstät- igkeit (= Zeilen 23 und 30)	= Finanzmittelüb- erschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	= Saldo aus Finanzierungsst- ätigkeit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
in EUR											
0602	22.500,00	337.850,00	-315.350,00	0,00	529.280,00	-529.280,00	-844.630,00	0,00	0,00	0,00	-250.305,00
0603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	100,00	527.090,00	-526.990,00	0,00	1.837.760,00	-1.837.760,00	-2.364.750,00	0,00	0,00	0,00	-17.500.000,00
0801	100,00	424.990,00	-424.890,00	0,00	1.837.760,00	-1.837.760,00	-2.262.650,00	0,00	0,00	0,00	-17.500.000,00
0802	0,00	102.100,00	-102.100,00	0,00	0,00	0,00	-102.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	105.599,51	580.785,43	-475.185,92	601.616,90	868.794,37	-267.177,47	-742.363,39	0,00	0,00	0,00	-900.000,00
0901	105.599,51	580.785,43	-475.185,92	601.616,90	868.794,37	-267.177,47	-742.363,39	0,00	0,00	0,00	-900.000,00
10	1.256.750,00	3.089.400,00	-1.832.650,00	0,00	5.137.000,00	-5.137.000,00	-6.969.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1001	1.000,00	87.100,00	-86.100,00	0,00	0,00	0,00	-86.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1002	25.750,00	115.200,00	-89.450,00	0,00	331.000,00	-331.000,00	-420.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1003	1.230.000,00	2.887.100,00	-1.657.100,00	0,00	4.806.000,00	-4.806.000,00	-6.463.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	1.739.100,00	1.688.400,00	50.700,00	0,00	0,00	0,00	50.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1101	1.739.100,00	1.658.400,00	80.700,00	0,00	0,00	0,00	80.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	627.924,51	4.915.800,00	-4.287.875,49	7.176.100,00	11.624.900,00	-4.448.800,00	-8.736.675,49	0,00	0,00	0,00	-2.468.000,00
1201	627.924,51	4.311.200,00	-3.683.275,49	7.176.100,00	11.624.900,00	-4.448.800,00	-8.132.075,49	0,00	0,00	0,00	-2.468.000,00
1202	0,00	604.600,00	-604.600,00	0,00	0,00	0,00	-604.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	241.680,00	1.354.305,00	-1.112.625,00	286.789,19	46.000,00	240.789,19	-871.835,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1301	231.100,00	1.332.325,00	-1.101.225,00	286.789,19	46.000,00	240.789,19	-860.435,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1302	10.580,00	21.980,00	-11.400,00	0,00	0,00	0,00	-11.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	22.022,66	366.200,00	-344.177,34	0,00	300.000,00	-300.000,00	-644.177,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1401	22.022,66	366.200,00	-344.177,34	0,00	300.000,00	-300.000,00	-644.177,34	0,00	0,00	0,00	0,00
15	895.940,00	1.623.110,00	-727.170,00	602.500,00	1.408.494,71	-805.994,71	-1.533.164,71	0,00	0,00	0,00	-969.030,99
1501	105.940,00	637.960,00	-532.020,00	2.500,00	711.684,71	-709.184,71	-1.241.204,71	0,00	0,00	0,00	-969.030,99
1502	790.000,00	985.150,00	-195.150,00	600.000,00	696.810,00	-96.810,00	-291.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	41.936.600,00	21.921.300,00	20.015.300,00	1.830.000,00	0,00	1.830.000,00	21.845.300,00	20.900.000,00	976.850,23	26.223.149,77	0,00
1601	41.936.600,00	21.921.300,00	20.015.300,00	1.830.000,00	0,00	1.830.000,00	21.845.300,00	20.900.000,00	976.850,23	26.223.149,77	0,00
Gesamtsumme Produktbereich	49.631.559,22	54.953.346,86	-5.321.787,64	12.382.385,96	33.295.739,08	-20.913.353,12	-26.235.140,76	20.905.200,00	976.850,23	26.228.349,77	-48.434.335,99
Gesamtsumme Produktgruppe	49.631.559,22	54.923.346,86	-5.291.787,64	12.382.385,96	33.295.739,08	-20.913.353,12	-26.205.140,76	20.905.200,00	976.850,23	26.228.349,77	-48.434.335,99

-Budgetregeln-

I. Budgets

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen i.S.v. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW zu folgenden Budgets zusammengefasst:

1. Personalbudget / Pensions- und Beihilferückstellungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Ergebnisplan Positionen 11 und 12) bilden das Personalbudget. Die zahlungsunwirksamen Erträge und Aufwendungen der Pensions- und Beihilferückstellungen werden zu einem separaten Budget zusammengefasst.

2. Abschreibungen / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die bilanziellen Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden zu einem Budget zusammengefasst.

3. bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung

Die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gebäuden werden über alle Produktbereiche zu einem Budget zusammengefasst. Minderaufwendungen können entsprechend zu Mehraufwendungen herangezogen werden.

Die weiteren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung werden je Produkt zu einem Budget zusammengefasst (Bspw. Grundstücke, Straßen, Spielplätze etc.)

4. Interne Leistungsverrechnungen

Die Erträge und Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung werden jeweils zu einem Budget zusammengefasst.

5. Produktbudgets

Die übrigen Aufwendungen und Erträge werden entsprechend zu Budgets je Produkt zusammengefasst.

Zweckgebundene Zuwendungen können bei Bedarf aus dem Produktbudget herausgelöst werden und mit der entsprechenden Aufwandsposition zu einem Budget verknüpft werden.

6. Investitionen

Die Auszahlungen und Einzahlungen für Investitionen werden maßnahmenscharf geplant. Jeder investiven Maßnahme wird eine Investitionsnummer zugeordnet. Diese Investitionsnummer bildet das Budget.

Bei Investitionsnummern die in mehreren Produkten verwendet werden ergibt sich das Budget aus der Kombination von Produkt und Investitionsnummer.

II. Grundsätze der Budgetierung

1. Je Budget ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt für Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionen.

Anlage 12

2. Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden (§ 21 Abs.2 KomHVO NRW). Sie stehen jedoch erst zur Verfügung, wenn die Gesamtsumme der Erträge des Budgets überschritten wird und nicht bereits bei Überschreitung einer einzelnen Ertragsposition.

3. Mehreinzahlungen aus Investitionen ermächtigen zu Mehrauszahlungen für Investitionen i.S.v. § 21 Abs. 2 KomHVO NRW.

III. Genehmigungsvorbehalte

Im Falle der Ansatzüberschreitung ist keine Genehmigung einzuholen, wenn die Deckung im Budget gegeben ist. Dies gilt sowohl im Bereich der Aufwendungen, als auch im Bereich der Auszahlungen.

Sofern eine Deckung von Überschreitungen im Budget nicht möglich ist, liegt über- oder außerplanmäßiger Aufwand/Auszahlung vor.

Wenn auf einem Sachkonto kein Ansatz im Haushaltsplan gebildet wurde, liegt immer außerplanmäßiger Aufwand / Auszahlung vor.

Die Entscheidung zur Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen obliegt bei Beträgen bis 75.000 € der Kämmerin / dem Kämmerer.

Bei Beträgen oberhalb dieser Wertgrenze entscheidet der Rat gem. § 6 Abs. 1 der Zuständigkeitsordnung des Rates und der Ausschüsse der Stadt Ennigerloh über die Bereitstellung der Mittel.

Wenn durch mehrfachen Antrag auf über- oder außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen für die gleiche Haushaltsstelle der Betrag von 75.000 € überschritten wird, gilt die Zuständigkeit des Rates.

IV. Budgetverantwortung

1. Verantwortlich für die Bewirtschaftung der Budgets ist gegenüber dem Bürgermeister und dem Kämmerer der/die jeweilige Fachbereichsleiter/-in.

2. Die Budgetverantwortung bezieht sich vor allem auf die Einhaltung des Budgets und den wirtschaftlichen Mitteleinsatz im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Einzelnen umfasst die Budgetverantwortung

- die laufende Überwachung der Ergebnis-/Finanzentwicklung zur Einhaltung des Budgets,
- die Einhaltung von Zweckbindungen aufgrund rechtlicher Verpflichtung,
- die Gegensteuerung bei Fehlentwicklungen innerhalb des Budgets, dabei insbesondere die Ausschöpfung aller Einsparmöglichkeiten innerhalb eines Budgets,
- die unverzügliche Mitteilung von absehbaren Budgetüberschreitungen auf dem Dienstweg an die Kämmererei,
- die Einhaltung und Umsetzung der im Haushaltsplan veranschlagten Maßnahmen.

Ennigerloh, den 10.02.2021

gez.
Lülf
Bürgermeister

PRODUKTPLAN Stadt Ennigerloh

Ein Produkt ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, für die von Stellen innerhalb oder außerhalb der Verwaltung eine Nachfrage besteht und für die prinzipiell (auch bei innerbetrieblicher Nachfrage) ein Entgelt entrichtet werden müsste.

Produktbereich / -gruppe	Produkt	Organisationseinheit	Bezeichnung:
01			Innere Verwaltung
0101			Politische Gremien und Verwaltungsführung
	010101	FB 1	Gremien und Kommunalrecht
0102			Interne Organe
	010201	G	Gleichstellung von Mann und Frau
	010202	FB 1	Personalrat
0103			Zentraler Verwaltungsdienst
	010301	FB 1	technikunterstützte Informationsverarbeitung
	010302	FB 1	Zentrale Dienste und Organisation
0104			Presse und Öffentlichkeitsarbeit
	010401	FB 1	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
	010402	FB 1	Städtepartnerschaften
0105			Personalmanagement
	010501	FB 1	Personalmanagement
0106			Finanzmanagement und Rechnungswesen
	010601	FB 2	Finanzen und Rechnungswesen
	010602	FB 2	Finanzbuchhaltung und Zahlstelle
	010603	FB 2	Steuern
0107			Grundstücks- und Gebäudemanagement
	010701	FB 4	Grundstücksmanagement
	010702	FB 4	Gebäudemanagement

Anlage 13 - Produktplan

Produktbereich / -gruppe	Produkt	Organisationseinheit	Bezeichnung:
02			Sicherheit und Ordnung
0201			Allgemeine Sicherheit und Ordnung
	020101	FB 3	Ordnungswesen
0202			Gewerbewesen
	020201	FB 3	Gewerbe
0203			Verkehrsangelegenheiten
	020301	FB 3	Verkehrsangelegenheiten
0204			Bürgerbetreuung
	020401	FB 1	Bürgerservice
	020402	FB 1	Personenstandswesen
0205			Wahlen und Statistik
	020501	FB 1	Wahlen und Statistik
0206			Feuer- und Bevölkerungsschutz
	020601	FB 3	Feuer- und Bevölkerungsschutz
03			Schulträgeraufgaben
0301			Grundschulen
	030101	FB 3	Grundschulen
	030102	FB 3	Offene Ganztagschulen
0302			Weiterführende Schulen
	030204	FB 3	Gesamtschule Ennigerloh
0303			Allgemeine Dienste für Schüler und Beteiligte
	030301	FB 3	Zentrale schulbezogene Leistungen
	030302	FB 3	Schülerbeförderung
04			Kultur und Wissenschaft
0401			Kultur
	040101	FB 3	Kulturveranstaltungen und Förderung
0402			Heimatspflege
	040201	FB 3	Heimatspflege

Anlage 13 - Produktplan

Produktbereich / -gruppe	Produkt	Organisationseinheit	Bezeichnung:
05			Soziale Leistungen
0501			Unterstützung von Senioren
	050101	FB 3	Seniorenarbeit
0502			Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit
	050201	FB 3	Beratung und Leistung bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit und sonstige Hilfen
0503			Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
	050301	FB 1	SGB II
	050302	FB 3	Leistungen für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge
	050303	FB 3	SGB XII
	050304	FB 3	Rentenangelegenheiten
0504			Freiwillige soziale Leistungen
	050401	FB 3	Freiwillige soziale Leistungen
06			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
0601			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
	060101	FB 3	Kindertageseinrichtungen
0602			Kinder- und Jugendarbeit
	060201	FB 5	Kinderspielplätze
	060202	FB 3	Jugendzentrum
	060203	FB 3	Kinder- und Jugenderholung
0603			Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
	060301	FB 3	Familienzuschüsse
07			Gesundheitsdienste
08			Sportförderung
0801			Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
	080101	FB 3	Sportanlagen
0802			Sportförderung
	080201	FB 3	Sportförderung

Anlage 13 - Produktplan

Produktbereich / -gruppe	Produkt	Organisationseinheit	Bezeichnung:
09			Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
0901			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	090101	FB 4	Stadtplanung
	090102	FB 4	Stadtentwicklung
10			Bauen und Wohnen
1001			Maßnahmen der Bauaufsicht und Ordnung
	100101	FB 4	Bauordnung
1002			Denkmalschutz und –pflege
	100201	FB 4	Denkmalschutz und –pflege
1003			Hilfen bei Wohnproblemen
	100301	FB 3	Asyl-, Aussiedler- und Obdachlosenunterkünfte
	100302	FB 3	Wohngeld
11			Ver- und Entsorgung
1101			Abfallwirtschaft
	110101	FB 4	Abfallberatung, -vermeidung, -verwertung, -beseitigung, -entsorgung
12			Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
1201			Öffentliche Verkehrsflächen und –anlagen
	120101	FB 5	Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen – Gemeindestraßen –
	120102	FB 5	Straßenreinigung und Winterdienst
	120103	FB 5	Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsflächen – überreg. Straßen –
	120104	FB 5	Bauhof
1202			ÖPNV
	120201	FB 3	ÖPNV

Anlage 13 - Produktplan

Produktbereich / -gruppe	Produkt	Organisationseinheit	Bezeichnung:
13			Natur- und Landschaftspflege
1301			Natur, Landschaft und öffentliches Grün
	130101	FB 5	Natur und Landschaftsschutz
	130102	FB 5	Öffentliche Grünanlagen
	130103	FB 2	Wasser- und Bodenverbände
1302			Bestattungswesen
	130201	FB 2	Friedhofswesen
	130202	FB 3	Kriegsgräberfürsorge
14			Umweltschutz
1401			Umweltschutz
	140101	FB 4	Technischer Umweltschutz, Beratung und Koordination
15			Wirtschaft und Tourismus
1501			Wirtschaftsförderung und Tourismus
	150101	W	Wirtschaftsförderung
	150102	W	Tourismus
	150103	FB 3	Märkte
	150104	W	Stadtmarketing
1502			Wirtschaftliche Beteiligungen
	150201	FB 2	Beteiligungsmanagement
16			Allgemeine Finanzwirtschaft
1601			Allgemeine Finanzwirtschaft
	160101	FB 2	Steuern, sonstige Abgaben, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
	160102	FB 2	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
17			Stiftungen

Begriff	Erläuterung
Abschreibung	Betrag, der bei Vermögensgegenständen die eingetretenen Wertminderungen erfassen soll und der dementsprechend als Aufwand (bzw. in der Kostenrechnung als Kosten) angesetzt wird.
Aktiva	Summe des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens und der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Aktiva zeigen die konkrete Verwendung der eingesetzten finanziellen Mittel. Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet. Gegensatz: Passiva
Anhang	Der Anhang enthält besondere beschreibende und ergänzende Erläuterungen zu einzelnen Bilanzposten. Insbesondere sind Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungsmethoden (z.B. Aussagen über Ausnutzung von Bilanzierungswahlrechten) und Bewertungsmethoden (z.B. Aussagen über die verwendete Abschreibungsmethode) anzugeben. Dem Anhang ist eine Anlagen-, Forderungs- sowie Verbindlichkeitspiegel beizufügen.
Anlagevermögen	Zum Anlagevermögen gehören alle Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Immateriellen Vermögen (z.B. Konzessionen), den Sachanlagen (z.B. Grundstücke und Gebäude) sowie den Finanzanlagen (z. B. Beteiligungen).
Aufwand	Bewerteter Ressourcenverbrauch einer Rechnungsperiode
Ausgabe	Unter Aufgabe werden sämtliche Geldvermögensminderungen in barer und unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Verminderung des Kassenbestandes, die Verminderung des Forderungsbestandes und die Erhöhung des Bestandes an Verbindlichkeiten.
Auszahlung	Auszahlungen sind „Verminderungen des Bargeldbestandes“ und „Belastung von Girokonten“.
Bilanz	Die Bilanz stellt stichtagsbezogen das Vermögen (Aktiva) sowie Eigenkapital und Schulden (Passiva) einer Kommune einander gegenüber.
Buchführung	Erfassung aller Geschäftsvorfälle in wertmäßiger Form. Die finanziellen Beziehungen einer Kommune werden in der Finanzbuchhaltung erfasst und über einen regelmäßigen jährlichen Abschluss zur Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung verdichtet (externes Rechnungswesen). Hierfür hat die Finanzbuchhaltung alle in Zahlenwerten festgehaltenen und wirtschaftlich bedeutsamen Vorgänge aufzuzeichnen.
Doppik	Abkürzung für doppelte Buchführung. Im engeren Sinn eine Bezeichnung für Buchführungstechnik. Im weiteren Sinn steht der Begriff für das kaufmännische Rechnungswesen insgesamt. Die Doppik ermittelt das Jahresergebnis (kauf-

Begriff	Erläuterung
	männisch: Erfolg) auf zweifache Weise, zum einen durch die Bilanz und zum anderen durch die Gesamtergebnisrechnung (kaufmännisch: Gewinn- und Verlustrechnung). Da im Rahmen der Doppik jeder Geschäftsvorfall doppelt gebucht wird, zuerst im Soll und danach im Haben, ist eine indirekte Kontrollfunktion vorhanden, welche die Buchungssicherheit erhöht.
Eigenkapital	Unter Eigenkapital wird in der Doppik die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) verstanden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Das Eigenkapital wird in der Bilanz der Kommune wie folgt untergliedert: 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Sonderrücklagen 1.3 Ausgleichsrücklage 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
Einnahme	Unter Einnahmen werden sämtliche Geldvermögenszugängen in barer oder unbarer Form verstanden. Hierzu gehören u.a. die Erhöhung des Kassenbestandes, die Erhöhung des Forderungsbestandes und die Verminderung des Bestandes an Verbindlichkeiten.
Einzahlung	Einzahlungen sind „Erhöhungen des Bargeldbestandes“ und „Gutschriften aus Girokonten“
Einzelkosten aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen	Einzelkosten aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen fallen dann an, wenn ein Bereich von anderen Bereichen Dienstleistungen in Anspruch nimmt. Als Bereiche gelten hierbei die im Haushaltsplan vorgesehenen Organisationseinheiten.
Einzelkosten (externer Bezug)	Einzelkosten sind Kosten, die einem Kostenträger (Produkt) direkt zugeordnet werden können, da sie unmittelbar von diesem verursacht werden. Um externe Einzelkosten handelt es sich dann, wenn in Geld bewertete Güter und Dienstleistungen von Dritten außerhalb der Stadtverwaltung bezogen werden.
Erlöse	Erlöse sind der Gegenwert aus dem betriebstypischen Absatz von Sachgütern oder Dienstleistungen (Kostenträgern/Produkten). Der Erlös ist das Ergebnis von abgesetzten Gütern und Dienstleistungen multipliziert mit den jeweiligen Absatzpreisen.
Erlöse aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen	Erlös aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen werden von einem Bereich erzielt, wenn es Dienstleistungen für andere Bereiche erbringt. Als Bereiche gelten hierbei die im Haushaltsplan vorgesehenen Organisationseinheiten.
Ertrag	Bewertetes Ressourcenaufkommen einer Periode.

Begriff	Erläuterung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Gebildete Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen werden entsprechend der Abschreibung über die jeweilige Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.
Eröffnungsbilanz	Die erstmalig aufgestellte Bilanz wird als Eröffnungsbilanz bezeichnet. Die Vermögensbewertung hierfür erfolgt zum Bilanzstichtag zu vorsichtig geschätzten Zeitwerten. Bei der Aufstellung werden die einzelnen Bilanzposten der Aktiv- und Passivseite der Eröffnungsbilanz als Anfangsbestände aus die Hauptbuchkonten übertragen. Des Weiteren kann auch die Bilanz zu Beginn eines Haushaltsjahres als Eröffnungsbilanz - auch Anfangsbilanz – bezeichnet werden. Die Angabe entsprechen denen der Schlussbilanz des abgelaufenen Jahres (Prinzip des Bilanzidentität).
Finanzmittel	Die Finanzmittel umfassen den Bestand an Bargeld und die Guthaben bzw. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten. Synonym werden die Begriffe „finanzielle Mittel“ und „Zahlungsmittel“ verwendet. In welcher Höhe und durch welche Zahlungsarten sich der Finanzmittelbestand geändert hat, ergibt sich aus der Gesamtfinanzrechnung.
Fremdkapital	Bezeichnung für die in der Bilanz ausgewiesenen Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. Fremdkapital dient der Finanzierung des Vermögens und ist somit eine Passivposition in der Bilanz. Gegensatz: Eigenkapital.
Gemeinkosten	Gemeinkosten fallen für mehrere Kostenträger (Produkte) an. Sie können den einzelnen Kostenträger nicht eindeutig zugeordnet werden. Aus diesem Grunde werden sie im Gegensatz zu den Einzelkosten über die Kostenstellenrechnung auf die Kostenträger weiterverrechnet.
Gesamtabschluss gem. §116 GO	Der Gesamtabschluss besteht aus der Gesamtbilanz, der Gesamtergebnisrechnung, dem Gesamtanhang und dem Gesamtlagebericht. Zu dem Gesamtabschluss hat die Gemeinde ihren Jahresabschluss und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahres aller selbstständigen Aufgabenbereiche in der öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form zu konsolidieren. Hierzu gehören: - selbstständige Aufgabenbereiche, die mit der Gemeinde eine Rechtseinheit bilden, - rechtlich selbstständige Organisationseinheiten und Vermögensmassen mit Nennkapital, an denen die Gemeinde eine Beteiligung hält, - Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, - Zweckverbände - rechtlich selbstständige kommunale Stiftungen,

Begriff	Erläuterung
	- sonstige rechtlich selbständige Aufgabenträger, deren finanzielle Existenz auf Grund rechtlicher Verpflichtungen wesentlich durch die Gemeinde gesichert wird. In den Konsolidierungskreis sind die Sparkassen nach geltendem Recht nicht einzubeziehen.
Gesamtergebnisplan	Der Gesamtergebnisplan ist die der Gesamtergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Er ist Bestandteil des Haushaltsplans.
Gesamtergebnisrechnung	In der Gesamtergebnisrechnung werden Ertrag (Ressourcenaufkommen) und Aufwand (Ressourcenverbrauch) einander gegenübergestellt; sie ist daher das Äquivalent zur Gewinn und Verlustrechnung des kaufmännischen Rechnungswesens. Der Saldo der Gesamtergebnisrechnung stellt den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag dar. Ein Jahresüberschuss erhöht und ein Jahresfehlbetrag senkt das Eigenkapital.
Gesamtfinanzplan	Der Gesamtfinanzplan ist Bestandteil des Haushaltsplans und damit die Komponente zur Gesamtfinanzrechnung. Die Bezeichnung der einzelnen Zeilen des Gesamtfinanzplans und der Gesamtfinanzrechnung sind identisch.
Gesamtfinanzrechnung	Die Gesamtfinanzrechnung ist eine Komponente des Jahresabschlusses. Sie dient dem Nachweis der empfangenen Einzahlungen und der geleisteten Auszahlungen eines Jahres sowie die Änderungen des Bestandes an Finanzmitteln.
Investitionspauschale	Die Investitionspauschale des Landes wird jährlich mit der Auflage gezahlt, die bereitgestellten Mittel für Investitionstätigkeiten der Stadt Ennigerloh einzusetzen. Sie wird im Teilfinanzplan des Finanzmanagement im Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ als Einzahlung berücksichtigt. Die Investitionspauschale ist gem. § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten für erhaltene Zuwendungen zuzuordnen und entsprechend der jeweiligen Nutzungsdauer der Anlagen ertragswirksam aufzulösen.
Jahresabschluss	Der Jahresabschluss stellt das Spiegelbild des Haushaltsplanes dar und dokumentiert das Ergebnis seiner Ausführung. Hauptbestandteile sind die drei Komponenten Bilanz, Gesamtergebnisrechnung und Gesamtfinanzrechnung. Als Spiegelbild zum Haushaltsplan enthält der Jahresabschluss Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung und Produktkennzahlen mit Erläuterungen. Weitere Bestandteile des Jahresabschlusses sind der Anhang und der Lagebericht.
Jahresergebnis	Jahresergebnis ist die Differenz aller Erträge und Aufwendungen einer Kommune bzw. eines im Haushaltsplan (bzw. im Jahresabschluss) abgebildeten Produktbereichs oder

Begriff	Erläuterung
	einer dort abgebildeten organisatorischen Einheit. Jahresergebnisse werden - in der Planung in Zeile 26 des Gesamtergebnisplans und in Zeile 29 der Teilergebnispläne, - im Jahresabschluss in der Zeile 26 der Gesamtergebnisrechnung und in der Zeile 29 der Teilergebnisrechnung ausgewiesen. Falls das Jahresergebnis der Kommune negativ ist, wird es als Jahresfehlbetrag, falls es positiv ist, als Jahresüberschuss bezeichnet. Der Jahresfehlbetrag mindert und der Jahresüberschuss erhöht das Eigenkapital.
Kosten	In Geldeinheiten bewerteter Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen für die Erstellung und den Absatz von betriebstypischen Leistungen (Kostenträgern/Produkten) innerhalb einer Periode.
Kostenarten	Der Begriff der Kostenarten beantwortet die Frage, welche Kosten angefallen sind. Die Kostenarten lehnen sich teilweise an die Konten der Finanzbuchhaltung (z.B. Personalkosten, Materialkosten, Abschreibungen) an, werden aber für die Zwecke der Kosten- und Leistungsrechnung anders gegliedert.
Kostenstelle	Dieser Begriff aus der Kosten- und Leistungsrechnung beantwortet die Frage, wo Kosten angefallen sind. Kostenstellen sind größtenteils nach der Organisationseinheit (z.B. Arbeitsgruppen oder Abteilungen) gebildet.
Kostenträger	Der Begriff Kostenträger beantwortet die Frage, wofür Kosten angefallen sind. Ein oder mehrere Kostenträger bilden ein Produkt.
Lagebericht	Der Lagebericht hat den Verlauf und die Lage der Kommune darzustellen, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Zudem sind Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres sowie die voraussichtliche Entwicklung der Kommune darzustellen-
Passiva	Summe von Eigenkapital und Sonderposten sowie Rückstellungen und weiteren Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden. Die Passivseite einer Bilanz gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.
Pensionsrückstellungen	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen der Kommune (Pensionsanwartschaft und Pensionsansprüche) auf Grund der Alters- und Hinterbliebenenversorgung. Voraussetzung für die Bildung von Pensionsrückstellungen ist, dass der Pensionsberechtigte einen Rechtsanspruch auf einmalige oder laufende Pensionsleistungen hat. In Kommunen müssen Pensionsrückstellungen insbesondere für Beamte gebil-

Begriff	Erläuterung
	det werden.
Produkt	Ein Produkt besteht aus einem oder mehreren Kostenträgern. Produkte setzen sich damit aus einer Gruppe von Gütern und/oder Dienstleistungen zusammen, die insgesamt für Stellen außerhalb der betrachteten Organisationseinheit (innerhalb oder außerhalb der Verwaltung) erstellt werden. Das Erstellen von Produkten führt zu Ressourcenverbrauch.
Produktbereich	Produktgruppen werden thematisch zu Produktbereichen zusammengefasst.
Produktgruppe	Produkte werden thematisch zu Produktgruppen zusammengefasst.
Produktrahmen	Mit Runderlass vom 24.02.2005 (MBI NRW S. 354) hat das Innenministerium auf Grundlage von § 4 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) den Produktrahmen mit 17 Produktbereichen verbindlich festgeschrieben und Empfehlungen zu Produktgruppen- und Produktbildung erlassen.
Rechnungsabgrenzungsposten	Durch Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben, soweit die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
Rechnungswesen	Das Rechnungswesen dient der Abbildung und Steuerung vergangener, gegenwärtiger und zukünftiger betrieblicher Tatbestände und Vorgänge. Mit Hilfe verschiedener Begriffe und Begriffspaaren lassen sich bestimmte Zwecke erreichen. Ein- und Auszahlungen informieren über Liquidität, Erträge und Aufwendungen über das Jahresergebnis, Erlöse und Kosten über die Wirtschaftlichkeit des Betriebsprozesses, Aktiva und Passiva über Vermögen und Kapital.
Ressourcenverbrauch	Verbrauch von Gütern, Arbeitsleistungen und Dienstleistungen.
Rückstellungen	Rückstellungen sind Verbindlichkeiten, die hinsichtlich ihrer Entstehung und/oder Höhe ungewiss sind., jedoch hinreichend sicher erwartet werden.
Selbstkosten	Die Summe aus Einzelkosten aus verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen, Einzelkosten (externer Bezug), Gemeinkosten und Verwaltungsgemeinkosten ergibt die Selbstkosten. Selbstkosten sind somit die Summe der durch den Leistungsprozess entstandenen Kosten.
Sonderposten	In der kommunalen Bilanz sind folgende Sonderposten zu unterscheiden: 2.1 Sonderposten für Zuwendungen (Zweckbindung für

Begriff	Erläuterung
	investive Maßnahmen) 2.2 Sonderposten für Beiträge (Zweckbindung für investive Maßnahmen) 2.3 Sonderposten für den Gebührenausschuss (Jahresüberschüsse kostenrechnender Einrichtungen, die nach § 6 KAG in die nächste Gebührenausschussrechnung einzustellen sind) 2.4 sonstige Sonderposten (Sachverhalte, bei denen sich Dritte durch Zahlung von einer Verpflichtung entbinden ohne jedoch einen Rückzahlungsanspruch zu erlangen, z.B. Leistungen für ökologische Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen sowie für die Ablösung von der Verpflichtung zur Erstellung von Stellplätzen).
Sonstige Erlöse	Sonstige Erlöse umfassen alle Erlöse, die nicht den verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen zuzuordnen sind. Hierzu gehören Erlöse, die durch den betriebstypischen Absatz von Gütern und Dienstleistungen (Kostenträgern/Produkten) an Dritte außerhalb der Stadtverwaltung (z.B. Bürger) anfallen.
Teilergebnisplan	Der Teilergebnisplan ist die der Teilergebnisrechnung entsprechende Planungskomponente. Sie enthält die geplanten Aufwendungen und Erträge. Sie entspricht in Form und Aufbau der Teilergebnisrechnung.
Teilergebnisrechnung	Für die Produktbereiche oder Organisationseinheiten ist im Haushaltsplan ein Teilergebnisplan und im Jahresabschluss eine Teilergebnisrechnung zu erstellen. Die Teilergebnisrechnung enthält die Aufwendungen und Erträge des Produktbereiches bzw. der Organisationseinheit.
Teilfinanzplan	Der Teilfinanzplan und die dazu gehörige Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme stellen die entsprechenden Planungskomponenten der Teilfinanzrechnung dar.
Teilfinanzrechnung	Die Teilfinanzrechnung enthält alle auf einen Produktbereich oder Organisationseinheit entfallenden investiven Ein- und Auszahlungen, die keinen Ertrag bzw. Aufwand darstellen. Außerdem enthält sie die nicht ertragswirksamen Ein- und Auszahlungen, z.B. Instandhaltungsrückstellungen.
Transferleistungen	Unter Transferleistungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung versteht man sowohl Erträge und Aufwendungen als auch Ein- und Auszahlungen, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Steuern, Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialhilfeleistungen). Transfererträge und Transferaufwendungen werden sowohl in der Ergebnisrechnung als auch nachrichtlich in den Produktdaten abgebildet. Die Transfereinzahlungen und Transferauszahlungen sind im Finanzplan dargestellt.
Umlaufvermögen	Zum Umlaufvermögen gehören alle Gegenstände, die zum Verbrauch, Verkauf oder anderer kurzfristiger Nutzung be-

Begriff	Erläuterung
	stimmt sind. Damit gehören Gegenstände oder Vorräte, die im Arbeitsprozess weiterverarbeitet werden sollen oder ausschließlich zum Verkauf hergestellt werden zum Umlaufvermögen.
Verbindlichkeiten	Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Verbindlichkeiten sind in der Bilanz mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen.
Verpflichtungsermächtigungen	Verwaltungsgemeinkosten fallen für die Verwaltung in den Organisationseinheiten an. Die Verwaltungsgemeinkosten (Kosten der Kostenstelle „Führung und Verwaltung“) einer Organisationseinheit werden als Zuschlag auf alle Kostenträger der Organisationseinheit verrechnet.
Verwaltungsinterne Leistungen	Verwaltungsinterne Leistungen sind Leistungen, die zwischen Organisationseinheit der Verwaltung ausgetauscht werden. Produktbereichsübergreifende Leistungsaustausche innerhalb derselben Organisationseinheit stellen keine verwaltungsinternen Leistungen dar. Die Leistungsbeziehung besteht hier also zwischen zwei oder mehreren Organisationseinheiten. Hierbei erbringt eine Kostenstelle der jeweils leistungserbringende Organisationseinheit eine Leistung für eine Kostenstelle oder (in der Regel) für einen Auftrag der jeweils leistungsempfangenden Organisationseinheit.

Wirtschaftsplan 2025
Jahresabschluss 2023

der Städtischen Baugesellschaft
Ennigerloh GmbH

Wirtschaftsplan 2025

	Planung 2025	Hochrechnung 2024 (31.10.)	Planung 2024	geprüfte Bilanz 2023
	in T€	in T€	in T€	in €
<u>Umsatzerlöse</u>				
Aus der Hausbewirtschaftung	4.120	3.987	4.090	3.808.289
Aus dem Verkauf von Grundstücken				0
Best. Verdg. FE/UE	0	0	0	31.203
Sonstige Erträge	85	60	110	189.773
Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung (ohne Instandhaltung)	-1.230	-1.165	-1.350	-1.126.181
Instandhaltung	-710	-740	-700	-629.863
Rohergebnis	2.265	2.142	2.150	2.273.220
<u>Personalaufwand</u>				
Löhne und Gehälter	370	300	296	279.399
soziale Abgaben u. Aufwand Altersversorgung	105	85	84	78.208
<u>Abschreibungen übrige Aufwendungen</u>				
Abschreibungen Anlagevermögen	-860	-805	-829	-658.612
Buchwertberichtigung Liebfrauenstraße 2		0		0
sonstige betriebliche Aufwendungen	-230	-197	-210	-183.094
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25	50	20	45.228
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-342	-340	-380	-369.787
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	383	465	371	749.348
<u>Steuern</u>				
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	40	47	0	0
Sonstige Steuern (Grundsteuer)	120	105	115	105.080
Jahresüberschuß	223	313	256	644.268

Finanzplan 2025 - 2029

	Hochrechnung 2024 (31.10.) in T€	Planung 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Planung 2029 in €
Umsatzerlöse	3.987.000	4.120.000	4.130.000	4.205.000	4.240.000	4.280.000
Aus der Hausbewirtschaftung						
Aus dem Verkauf von Grundstücken	-	-	-	-	-	-
Erhöhung/Verminderung der unfertigen Leistungen	60.000	85.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige betriebliche Erträge	- 1.165.000	- 1.230.000	- 1.250.000	- 1.280.000	- 1.300.000	- 1.300.000
Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung (ohne Inst.)	- 740.000	- 710.000	- 750.000	- 750.000	- 750.000	- 750.000
Instandhaltung						
Rohergebnis	2.142.000	2.265.000	2.155.000	2.200.000	2.215.000	2.255.000
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	300.000	370.000	355.000	335.000	340.000	350.000
soziale Abgaben u. Aufwand Altersversorgung	85.000	105.000	103.000	100.000	101.000	103.000
<u>Aufwendungen/Mittelverwendung</u>						
Sachanlageninvestitionen:						
• Clemens-August-Str. 10	- 1.660.000	- 100.000	-	- 1.800.000	- 600.000	
• Clemens-August-Str. 11/Liebfrauenstraße			- 800.000			
• Bernhardstraße - Neubau Karlstraße	- 50.000	- 1.250.000	- 1.250.000			
• Bernhardstraße - Modernisierung Bestand 1. BA	- 35.000	- 1.350.000	- 600.000			
<u>Mittelherkunft/Finanzierungsmittel Neudarlehen</u>						
• Clemens-August-Str. 10	920.000			1.546.000	582.000	
• Clemens-August-Str. 11/Liebfrauenstraße		1.480.000	382.000			
• Bernhardstraße - Neubau Karlstraße		955.000	797.000			
• Bernhardstraße - Modernisierung Bestand 1. BA			955.000			
Tilgung bestehender Darlehen	- 465.000	- 501.000	- 512.000	- 581.000	- 596.000	- 620.000
sonstige betriebliche Aufwendungen	- 197.000	- 230.000	- 200.000	- 200.000	- 200.000	- 200.000
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50.000	25.000				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 340.000	- 342.000	- 330.000	- 325.000	- 322.000	- 331.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 20.000	477.000	139.000	405.000	638.000	651.000
<u>Steuern</u>						
Steuern vom Einkommen u. Ertrag	47.000	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige Steuern (Grundsteuer)	105.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
<u>Gewinnausschüttung</u>	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	- 172.000	317.000	- 11.000	255.000	488.000	501.000

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

**Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2023**

HANDELSBILANZ

zum
31. Dezember 2023

Seite 301 von 460

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung		3.808.288,83	3.872.491,10
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen		31.202,81	-32.855,16
3. Gesamtleistung		3.839.491,64	3.839.635,94
4. Sonstige betriebliche Erträge		189.773,36	82.630,23
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für die Haus- bewirtschaftung		1.756.044,64	1.907.313,52
Rohergebnis		2.273.220,36	2.014.952,65
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	279.399,41		256.780,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>78.207,67</u>		<u>71.266,04</u>
davon für Altersversorgung EUR 20.716,37 (EUR 19.144,74)		357.607,08	328.046,09
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögens- gegenstände und Sachanlagen		658.612,29	663.623,05
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		183.094,27	512.198,08
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		45.227,89	3,00
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>369.786,53</u>	<u>310.357,46</u>
11. Ergebnis nach Steuern		749.348,08	200.730,97
12. Sonstige Steuern		<u>105.080,29</u>	<u>108.640,78</u>
13. Jahresüberschuss		644.267,79	92.090,19
14. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		1.074.941,26	1.782.851,07
15. Einstellung in Gewinnrücklagen			
a) in Gewinnrücklagen		-500.000,00	-800.000,00
16. Bilanzgewinn		1.219.209,05	1.074.941,26

A. Auftrag

Die Geschäftsführung der

**Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH,
Ennigerloh**

- im Folgenden auch kurz „GmbH“ oder „Gesellschaft“ genannt -

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 der Gesellschaft zu erstellen.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i. S. d. § 267 Abs. 1 HGB. Gemäß Gesellschaftsvertrag vom 18.09.2007 sind der Jahresabschluss und der Lagebericht entsprechend den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufzustellen. Die Gliederung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung, die gemäß § 243 Abs. 2 HGB klar und übersichtlich sein muss, wurden somit nach den Gliederungsvorschriften für große Kapitalgesellschaften vorgenommen.

Der Anhang enthält alle gesetzlich vorgeschriebenen Angaben für große Kapitalgesellschaften.

Art und Umfang unserer Erstellungshandlungen richten sich auftragsgemäß nach den Vorschriften der §§ 242 ff. und § 264 HGB sowie den „Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen“ (IDW S 7), hier Auftragsart 1 - Erstellung ohne Beurteilungen.

Wir haben den Jahresabschluss aus den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen nach gesetzlichen Vorgaben und nach den innerhalb dieses Rahmens liegenden Anweisungen der Gesellschaft zur Ausübung bestehender Wahlrechte entwickelt. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und der vorgelegten Belege und Bestandsnachweise sowie der Angaben des Unternehmens war nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Der von uns erstellte Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, ist als Anlagen I bis III beigelegt.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die vereinbarten und diesem Bericht beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Steuerberater, Steuerbevollmächtigte und Steuerberatungsgesellschaften, Stand Oktober 2023“.

B. Auftragsdurchführung

Ausgangspunkt des Auftrags war der von uns erstellte und durch Beschluss der Gesellschafterversammlung festgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften des Handels- und des Steuerrechts einschließlich der ergänzenden Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, der einschlägigen Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und unter Berücksichtigung der Rechnungslegungsgrundsätze für Wohnungsunternehmen.

Als Erstellungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die vollständigen Belege sowie das Akten- und Schriftgut der Gesellschaft.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns von der Geschäftsführung und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Art, Umfang und Ergebnis der von uns durchgeführten Arbeiten sind, soweit nicht in diesem Erstellungsbericht dokumentiert, in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

C. Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – der Städtischen Baugesellschaft Ennigerloh GmbH für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages erstellt.

Grundlage für die Erstellung war die von uns erstellte Buchführung und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

Art und Umfang unserer Erstellungshandlungen richten sich auftragsgemäß nach den Vorschriften der §§ 242 ff. und § 264 HGB sowie den „Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen“ (IDW S 7), hier Auftragsart 1 – Erstellung ohne Beurteilungen.

Beckum, im März 2024



Dipl.-Kfm. Peter Frölich
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater



Jörg Mußmann
Steuerberater

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
Ennigerloh
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Anhang

I. Allgemeines

Der Jahresabschluss wurde entsprechend den handelsrechtlichen Grundsätzen unter Anwendung der Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) und unter Berücksichtigung der Rechnungslegungsgrundsätze für Wohnungsunternehmen aufgestellt. Die Regelungen des Gesellschaftsvertrages und des GmbHG wurden beachtet. Er schließt an die Bilanz per 31. Dezember 2022 an.

Die für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Bewertungsvorschriften wurden unter Berücksichtigung der Fortführung des Unternehmens sowie den Vorgaben des Gesellschaftsvertrages beachtet.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) ist wie im Vorjahr das Gesamtkostenverfahren angewandt worden.

Der vorliegende Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

Die Gesellschaft gilt gemäß § 267 Abs. 1 HGB als kleine Kapitalgesellschaft. Gemäß Gesellschaftsvertrag vom 18.09.2007 sind der Jahresabschluss und der Lagebericht entsprechend den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Ennigerloh und wird beim Amtsgericht Münster im Handelsregister Nr. B 9745 geführt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden mit den Anschaffungskosten angesetzt und um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Die Nutzungsdauer der zu Wohnzwecken genutzten Gebäude im Neubaubesitz wurde auf eine Restnutzungsdauer von 50 Jahren in analoger Anwendung der steuerlichen Vorschriften festgesetzt. Die Gebäude im Althausbesitz wurden einheitlich auf eine Restnutzungsdauer von 20 Jahren abgeschrieben. Teilweise werden Abschreibungen nach § 7 Abs. 5 EStG auch in der Handelsbilanz für ab 1991 fertiggestellte Objekte in Anspruch genommen.

Die Anschaffungskosten enthalten auch Anschaffungsnebenkosten, Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bewertet.

Sämtliche Vorräte wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennwert bilanziert.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten wurden entsprechend der vorgelegten Tagesnachweise mit dem Nominalwert angesetzt.

Die Bewertung der Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte auf der Grundlage der tatsächlichen Zahlungen.

Die Rückstellungen sind nach den Grundsätzen vernünftiger kaufmännischer Beurteilung ermittelt worden und decken alle erkennbaren Risiken in angemessenem Umfang. Sie sind mit den Erfüllungsbeträgen bewertet worden.

Verbindlichkeiten wurden mit ihren Erfüllungsbeträgen bilanziert. Es sind keine Beträge größeren Umfangs enthalten, die rechtlich erst nach dem Abschlussstichtag entstehen.

III. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Posten und ihre Entwicklung im Geschäftsjahr sind in dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel dargestellt.

Vorräte

Die unter den Vorräten aufgeführten unfertigen Leistungen in Höhe von T€ 1.178 (Vorjahr: T€ 1.146) geben die noch nicht abgerechneten Betriebskosten wieder.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben alle eine Fälligkeit von weniger als einem Jahr. Sie setzen sich aus Mietforderungen T€ 8, Versicherungserstattungen T€ 2, Steuererstattungen T€ 46, debitorischen Kreditoren T€ 77 und sonstigen Forderungen T€ 64 zusammen. Forderungen gegenüber Gesellschaftern bestehen in Höhe von T€ 2.

Rechnungsabgrenzungsposten

Die das Jahr 2024 und Folgejahre betreffenden Aufwendungen und Erträge wurden unter diesem Posten jeweils aktiviert bzw. passiviert. Die in 2017 erstmals passivierten Ertragszuschüsse der öffentlichen Hand, werden über den Zeitraum der Mietpreis- bzw. Belegungsbindung ertragswirksam aufgelöst.

Aktive latente Steuern

Entsprechend § 274 Abs.1 HGB wurde auf den Ansatz aktiver latenter Steuern verzichtet.

Eigenkapital

Die Entwicklung der Rücklagen wird im Rücklagenspiegel dargestellt.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen künftige Aufwendungen für noch nicht genommenen Urlaub der Belegschaft, die voraussichtlichen Kosten der Jahresabschlusserstellung und -prüfung, die voraussichtliche Belastung mit CO₂ Abgaben als Vermieter, sowie eine Rückstellung für Archivierungskosten.

Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten umfassen im Wesentlichen die Verbindlichkeiten aus noch abzuführenden Lohn- und Kirchensteuern, Überzahlungen der Mieter, sowie den Bilanzansatz der Umsatzsteuer. Über die Restlaufzeit sämtlicher Verbindlichkeiten gibt der als Anlage beigefügte Verbindlichkeitspiegel Auskunft.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Neben den Umsätzen aus der engeren Geschäftstätigkeit der Gesellschaft, sind die Auflösungserträge aus dem über den Zeitraum der Mietpreis- bzw. Belegungsbindung aufzulösenden passiven Rechnungsabgrenzungsposten unter dieser Position ausgewiesen.

Personalaufwand

Zusammensetzung:

	2023 €	2022 €
a) Löhne und Gehälter	279.399,41	256.780,05
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	78.207,67	71.266,04
	357.607,08	328.046,09

Abschreibungen

Die Aufgliederung der Abschreibungen auf das Anlagevermögen ist aus dem als Anlage beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Sonstige Erträge

Die sonstigen Erträge bestehen im Wesentlichen aus Fördermitteln des Energie- und Klimafonds (T€ 125), aus Versicherungserstattungen (T€ 44), aus Mieterträgen von Dachflächen (T€ 6) und Erträgen aus abgeschrieben Forderungen (T€ 4).

V. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Finanzielle Verpflichtungen im Sinne des § 285 Nr. 3a HGB bestehen aus jährlichen Erbpachtverpflichtungen von zurzeit T€ 3.

Finanzinstrumente

Zur Sicherung des variablen Zinssatzes für mehrere Darlehen der Landesbank Baden-Württemberg und der Sparkasse Münsterland-Ost ist mit Datum vom 03.08.2010 ein zeitkongruentes Sicherungsgeschäft in Form eines Zinsswaps mit der West-LB abgeschlossen worden.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Anzahl der Arbeitnehmer

Die Gesellschaft beschäftigte – ohne Geschäftsführerin – im Durchschnitt vier kaufmännische Arbeitnehmer (davon 1 Teilzeitkraft).

Honorar des Abschlussprüfers

Das von dem Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt für Abschlussprüfungsleistungen T€ 11.

Geschäftsführung

Zur Geschäftsführerin war während des Geschäftsjahres 2023 bestellt:

Frau Sylvia Jörrißen, Hamm

Mitglieder des Aufsichtsrates (aktuell)

Berthold Lülff, Vorsitzender	Bürgermeister
Heinrich Wessel	Rentner
Daniel Richter	Rentner
Henry Pforth	Kfm. Angestellter
Wolfgang Emunds	Rentner
Werner Samson	Landwirt

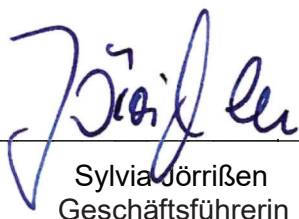
Bezüge des Geschäftsführers und des Aufsichtsrates

Gemäß § 286 Abs. 4 HGB unterbleibt die Bezifferung der Vergütungen der Geschäftsführerin. Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates beliefen sich im Geschäftsjahr auf € 2.105,00.

Sonstige Angaben

Die Gesellschaft hat Mietkautionen in Höhe von insgesamt T€ 330 vereinnahmt. Ab November 2019 werden diese Beträge treuhänderisch auf einem gesonderten Bankkonto verwaltet, auf das auch die entsprechenden Guthabenzinsen gutgeschrieben werden.

59320 Ennigerloh, den 29. März 2024



Sylvia Jörrißen
Geschäftsführerin

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
ANLAGENSPIEGEL

Handelsrecht

zum 31. Dezember 2023

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 31.12.2023	kumulierte Abschreibungen 01.01.2023	Abschreibungen Geschäftsjahr	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2023	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Buchwert 31.12.2023
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	29.921,86	0,00	8.352,00	0,00	21.569,86	28.490,86	1.315,00	8.351,00	0,00	21.454,86	0,00	115,00
	29.921,86	0,00	8.352,00	0,00	21.569,86	28.490,86	1.315,00	8.351,00	0,00	21.454,86	0,00	115,00
	38.469.892,39	0,00	6.881,55	0,00	38.463.010,84	18.560.522,56	648.482,00	6.880,02	0,00	19.202.124,54	0,00	19.260.886,30
	115.595,93	3.015,29	232,65	0,00	118.378,57	101.663,93	8.815,29	232,65	0,00	110.246,57	0,00	8.132,00
	2.881.742,01	3.388.491,07	0,00	0,00	6.270.233,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.270.233,08
	41.467.230,33	3.391.506,36	7.114,20	0,00	44.851.622,49	18.662.186,49	657.297,29	7.112,67	0,00	19.312.371,11	0,00	25.539.251,38
Summe Sachanlagen												
	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Summe Finanzanlagen												
	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Summe Anlagevermögen												
	41.497.302,19	3.391.506,36	15.466,20	0,00	44.873.342,35	18.690.677,35	658.612,29	15.463,67	0,00	19.333.825,97	0,00	25.539.516,38

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögens-

gegenstände

1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

Summe immaterielle
Vermögensgegenstände

II. Sachanlagen

1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
3. Bauvorbereitungskosten

Summe Sachanlagen

III. Finanzanlagen

1. Andere Finanzanlagen

Summe Finanzanlagen

Summe Anlagevermögen

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2023

Verbindlichkeiten		insgesamt	davon			
			Restlaufzeit		gesichert	
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Geschäftsjahr	16.690.236,80	503.675,17	16.186.561,63	14.153.875,57	16.690.236,80
	Vorjahr	14.314.204,98	375.880,64	13.938.324,34	12.447.234,33	(Grundpfandrechte)
Erhaltene Anzahlungen	Geschäftsjahr	1.265.784,11	1.265.784,11			
	Vorjahr	1.188.216,78	1.188.216,78			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	Geschäftsjahr	534.879,47	376.374,30	158.505,17		
	Vorjahr	382.385,36	140.384,38	242.000,98		
Verbindlichkeiten gg. Gesellschaftern	Geschäftsjahr	0,00	0,00			
	Vorjahr	6.207,54	6.207,54			
Sonstige Verbindlichkeiten	Geschäftsjahr	47.760,82	47.760,82			
	Vorjahr	21.740,62	21.740,62			
Gesamtbetrag	Geschäftsjahr	18.538.661,20	2.193.594,40	16.345.066,80	14.153.875,57	16.690.236,80
Gesamtbetrag	Vorjahr	15.912.755,28	1.732.429,96	14.180.325,32	12.447.234,33	

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
Rücklagenspiegel zum 31.12.2023

Kapitalrücklage

Bestand am Ende des Vorjahres EUR	Einstellung während des Geschäftsjahres EUR	Entnahme für das Geschäftsjahr EUR	Bestand am Ende des Geschäftsjahres EUR
332.339,72			332.339,72

Gewinnrücklagen

1. Gesellschaftsvertragliche Rücklage

2. Bauerneuerungsrücklage

3. Andere Gewinnrücklagen

Bestand am Ende des Vorjahres EUR	Einstellung aus dem Bilanzgewinn des Vorjahres EUR	Einstellung aus dem Jahresüber- schuss des Geschäftsjahres EUR	Gewinn- aus- schüttungen aus der Rücklage EUR	Bestand am Ende des Geschäftsjahres EUR
258.202,40				258.202,40
526.423,97				526.423,97
7.397.624,40	500.000,00			7.897.624,40
8.182.250,77	500.000,00	0,00	0,00	8.682.250,77

Lagebericht

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

Geschäftsjahr 2023

Rechtliche Grundlagen des Unternehmens

Sitz der Gesellschaft	Ennigerstraße 10 59320 Ennigerloh Telefon 02524/26238-0 Telefax 02524/26238-22
Gründung	03. April 1925
Eintragung ins Handelsregister	Amtsgericht Münster HRB 9745
Geschäftsführerin	Sylvia Jörrißen
Gesellschafter	Einziger Gesellschafter: Stadt Ennigerloh
Bestellter Jahresabschlussprüfer	Herr Dipl.-Kfm. Michael Midding INTECON GmbH 49080 Osnabrück

Gegenstand des Unternehmens

Das Kerngeschäft unserer Gesellschaft umfasst die Vermietung und Verwaltung eigener Bestände und die Errichtung von Wohnungen im Stadtgebiet von Ennigerloh. Unsere Wohnungsbestände werden kontinuierlich instandgesetzt und modernisiert. Wir achten auf eine ausgewogene Mietpreisstruktur in unseren Wohnungsbeständen, um somit insbesondere unserem Auftrag, breiten Bevölkerungsschichten angemessenen Wohnraum anzubieten, nachzukommen. Neben der Bewirtschaftung eigener Wohnungsbestände vermieten wir zusätzlich Gewerbeeinheiten, Arztpraxen und weitere Sonderprojekte sowie Garagen.

Gesamtwirtschaftliche Lage

Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland kam im Jahr 2023 in einem nach wie vor krisengeprägten Umfeld ins Stocken. Zwar hat im Verlauf des Jahres die Inflation nachgelassen und sich der Anstieg der Lohneinkommen im Vergleich zum Vorjahr beschleunigt. Allerdings blieb die Erholung beim privaten Konsum bislang aus. In realer Rechnung sind die Einkommen in Deutschland über längere Zeit zurückgegangen.

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist im Jahr 2023 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes um 0,3 % gesunken. Kalenderbereinigt ging das BIP um 0,1 % zurück. Damit setzte sich die Erholung der deutschen Wirtschaft vom tiefen Einbruch im Corona-Jahr 2020 nicht weiter fort. So lag das BIP im Jahr 2023 preisbereinigt nur um 0,7 % höher als vor der Corona-Pandemie im Jahr 2019. Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung kam damit deutlich ins Stocken.

Seit dem Verfassungsgerichtsurteil vom 15. November 2023 muss sich die Wirtschaft für das Jahr 2024 auf neue Belastungen einstellen. Der Wegfall öffentlicher Gelder und die Unsicherheit infolge des Verfassungsgerichtsurteils werden das Wachstum 2024 spürbar schmälern.

Quelle: GdW Information 168 von Januar 2024: „Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland“

Wohnungswirtschaftliche Rahmenbedingungen

Neben den hohen Baupreisen wirkten sich die Zinsanhebungen der Europäischen Zentralbank und die spürbar gestiegenen Bauzinsen aus, die insbesondere den Wohnungsbau bremsten. Die Bauinvestitionen sanken im Jahr 2023 preisbereinigt um 2,1 %.

Die Preise für den Neubau von Wohngebäuden in Deutschland sind im 4. Quartal 2023 um 4,3 % gegenüber dem Vorjahreszeitraum gestiegen. Im 3. Quartal 2023 hatten die Preise noch um 6,4 % zugelegt. Damit hat sich der seit mehr als drei Jahren andauernde beispiellose Preisauftrieb bei den Baupreisen zuletzt wieder der allgemeinen Inflation angenähert. Obwohl sich die Preisdynamik im vergangenen Jahr damit in einigen Bereichen deutlich abgeschwächt hat, bleibt das Niveau weiterhin hoch.

Im Wohnungsbau hat die Bundesregierung nach mehreren abrupten Förderstopps mit anschließenden deutlichen Verschärfungen der Förderbedingungen das Vertrauen in die Verlässlichkeit der Wohnungsbauförderung untergraben. Dies dürfte im Zusammenspiel mit dem deutlich ungünstigeren Finanzierungsumfeld und den hohen Preisen maßgeblich zu den hohen Stornierungsraten im Wohnbau beigetragen haben, die seit der zweiten Jahreshälfte 2022 zu beobachten waren.

Da der Fokus der Förderprogramme der Bundesregierung bislang auf Sanierungen bestehender Wohngebäude liegt und die hohen Energiekosten verbunden mit den postulierten Zielen des Klimaschutzes starke Anreize dafür bieten, dürften sich innerhalb der Bauinvestitionen die Gewichte zugunsten des Bestandes verschieben. Es ist also mit einem sehr deutlichen Rückgang der Neubauten und einer anteiligen Verlagerung von Investitionsmitteln zur Modernisierung von Wohngebäuden zu rechnen, während der Bedarf an Wohnraum aufgrund der weiterhin hohen Zuwanderung und einer wachsenden Bevölkerung hoch bleibt.

Quelle: GdW Information 168 von Januar 2024: „Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland“

Wohnungsmarkt in Ennigerloh

Der Mangel an Mietwohnungen, nicht zuletzt auch durch den Zuzug ukrainischer Flüchtlinge, macht sich auch in der Stadt Ennigerloh bemerkbar. Auf dieser Grundlage spielt der Wohnungsneubau, insbesondere von preisgünstigen Wohnungen, in den kommenden Geschäftsjahren eine wichtige Rolle.

I. Darstellung des Unternehmens- und Geschäftsverlaufs

Ankäufe / Verkäufe

Im Geschäftsjahr 2023 wurden keine Objekte gekauft oder verkauft.

Grundstückswirtschaft

An grundstücksgleichen Rechten (Erbbaurechte) hat die Gesellschaft am Bilanzstichtag einen Bestand von € 5.608,00 mit 1.946 qm.

Der Bestand an bebauten Grundstücken betrug am 31.12.2023 € 4.152.843,16 mit 86.334 qm Grundstücksfläche.

Die Flächendifferenz von -7 qm gegenüber dem Stichtag 31.12.2022 resultiert aus einer Berichtigung der Flächenangabe durch das Katasteramt.

Hausbewirtschaftung

Wohnungs- und Gewerbebestand

	Wohnungen	Garagen	Gewerbe Einheiten
Bestand 01.01.2023	556	65	16
Zugang 2023	-	-	-
Abgang 2023	-	-	-
rein numerischer Zugang durch berichtigte Erfassung	-	19	-
Gesamtbestand der am 31.12.2023 bewirtschafteten Einheiten	556	84	16

Der Wohnungsbestand per 31.12.2023 hat eine Nutzfläche von 36.319 qm und befindet sich in 134 Häusern. Von den 556 Wohnungen sind 167 Wohnungen mit 12.028 qm öffentlich gefördert. Die durchschnittliche Wohnungsgröße liegt bei 65 qm. Die 16 Gewerbeeinheiten haben eine Nutzfläche von 3.386 qm.

Garagenbestand:

Neben der bislang ausgewiesenen Anzahl, mit separatem Vertrag vermieteten Garagen, gehören zum Bestand der Baugesellschaft weitere Garagen, die den Mietobjekten fest zugeordnet und gemeinsam mit der Wohneinheit vermietet sind. Im Zuge der ERP-System-Umstellung zum 01.01.2024 sind diese Garagen miterfasst worden und werden zukünftig zahlenmäßig mit ausgewiesen.

Vermietungssituation

Die Vermietungssituation ist im Geschäftsjahr 2023 als gut zu bezeichnen.

Im Berichtsjahr lag die Fluktuation mit einer Quote von 10,8% (60 gekündigte Wohnungen) wieder auf einem durchschnittlichen Niveau, nachdem die Quote im Vorjahr mit 6,9% unterdurchschnittlich gering war.

Wesentliche Gründe für den Wohnungswechsel waren über die letzten fünf Jahre betrachtet:

• Familiäre Gründe (Trennung, Kinder)	12%
• Alter, Krankheit des Mieters	17 %
• Anderer Ort/Arbeitsplatz	12 %
• Wohnung zu klein	9 %
• Mieter verstorben	11 %
• Räumung, Kündigung d. Vermieter	5 %
• Wohnung zu groß	3 %
• Wohnung zu teuer	2 %
• Eigentumskauf	4 %
• Wohnlage	0 %
• Bessere Wohnausstattung	1 %
• Sonstige	25 %

Der Leerstand betrug am Bilanzstichtag insgesamt 10 Wohnungen und somit eine Quote von 1,8%; davon befanden sich fünf Wohnungen zum Stichtag in Modernisierung. Zwei weitere Wohnungen wurden aufgrund Unbewohnbarkeit dauerhaft stillgelegt.

Die Erlösschmälerungen betrugen im Berichtsjahr insgesamt 43,6 T€ (Vorjahr 82 T€).

Die Neuvermietungsmieten nach Wohnungsrenovierung wurden im Geschäftsjahr 2023 moderat angepasst. Die durchschnittliche Miete der Wohnungen und Gewerbeflächen beträgt in 2023 €/qm 5,56 (Vorjahr €/qm 5,54).

Insgesamt sind die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung gegenüber dem Vorjahr leicht rückläufig; dies ist auf den Abgang der Liegenschaft Liebfrauenstraße 2 zum 31.12.2022 zurückzuführen.

Innerhalb der Gewerbeimmobilien ergaben sich drei Mieterwechsel.

Instandhaltung und Modernisierung

Im Geschäftsjahr 2023 beliefen sich die Aufwendungen für laufende Instandhaltung und Modernisierung unseres Bestandes insgesamt auf 630 T€ (Vorjahr 820 T€) und wurden aus Eigenmitteln aufgebracht.

Um die Attraktivität und Marktfähigkeit unserer Wohnungen zu erhalten und zu verbessern, werden die Bestände nachfragegerecht weiterentwickelt. Das durchgeführte Sanierungsprogramm für 2023 (ca. 400 T€) erstreckte sich im Wesentlichen auf folgende Projekte:

- Modernisierung und Optimierung von Heizungsanlagen in den Objekten Akazienweg 2-4, Am Rottkamp 2-14, Neustraße 17 und Grabenstraße 1-3.
- Standardverbesserungen nach Mieterwechseln.

In Planung befindet sich zum Bilanzstichtag folgendes Großmodernisierungsprojekt:

- Bernhardstraße 32-36/38-42

Die beiden Gebäude sollen insbesondere unter energetischen Aspekten vollmodernisiert werden, um den Energieverbrauch zu senken und den CO₂-Ausstoß zu reduzieren. Darüber hinaus soll durch den Anbau von Balkonen und Maßnahmen zur Wohnumfeldverbesserung der Wohnstandort Bernhardstraße insgesamt gestärkt und attraktiver werden. Für die Maßnahme sind öffentliche Mittel der Wohnraumförderung beantragt.

Neubautätigkeit

Durch den Neubau von Mehrfamilienhäusern schaffen wir dringend benötigten Wohnraum in Ennigerloh. Vor allem im Rahmen der öffentlichen Wohnraumförderung des Landes NRW kommen wir unserem Auftrag, den Bürger*innen der Stadt Ennigerloh bezahlbaren Wohnraum zur Verfügung zu stellen, nach.

Im Geschäftsjahr befand sich folgendes Mietobjekt im Bau:

- Clemens-August-Straße 10 (altes Volksbankgebäude)

Mit dem Bau von drei Mehrfamilienhäusern mit insgesamt 31 Wohnungen, davon 12 WE öffentlich gefördert, mit gemeinsamer Tiefgarage und einer Arztpraxis, wurde im Oktober 2021 begonnen. Die Baumaßnahme wird zum 30.04.2024 fertiggestellt.

In Planung befinden sich zum Bilanzstichtag folgende Projekte:

- Karlstraße 9-11

Auf dem Grundstück unserer Bestandsgebäude Bernhardstraße 32-36/38-42 ist in zweiter Reihe, Erschließung über die Karlstraße, die Errichtung von zwei öffentlich geförderten 6-Familienhäusern geplant. Der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung am 22.11.2023 die Durchführung der Baumaßnahme beschlossen. In jedem Haus sollen 3 Wohnungen für Geflüchtete nach RL MoWo und 3 Wohnungen nach den allgemeinen Wohnraumförderbedingungen NRW entstehen. Die Baugenehmigung wurde am 22.03.2024 erteilt; die Förderzusage steht zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichtes noch aus.

- Liebfrauenstraße 2/Clemens-August-Straße 11

Nach Abriss des Terrassenhauses durch die Stadt ist auf einer Teilfläche des Grundstücks die Errichtung eines Wohn- und Geschäftshauses mit einer eigengenutzte Büroeinheit und circa zehn Wohneinheiten geplant.

II. Darstellung der wirtschaftlichen Lage

1. Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Ertragslage stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Hausbewirtschaftung	574 T€	400 T€
Ergebnis aus Grundstücksverkäufen	0 T€	-280 T€
Kapitalbewirtschaftung	69 T€	24 T€
Sonstiger ordentl. Geschäftsbereich	27 T€	9 T€
Neutrales Ergebnis	- 26 T€	-61 T€
Ertragsteuern	0 T€	0 T€
Jahresergebnis	644 T€	92 T€

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 644.268 € ab. Der Jahresüberschuss ergibt sich überwiegend aus den Ergebnissen der Hausbewirtschaftung, welche wesentlich durch die Größe der Aufwendungen für die Instandhaltung beeinflusst wird.

2. Vermögenslage

Die Bilanzsumme erhöhte sich im Geschäftsjahr 2023 um 3.263 T€ auf 29.761 T€. Das Sachanlagevermögen erhöhte sich von 22.805 T€ um 2.734 T€ auf 25.539 T€. Das Umlaufvermögen betrug 4.217 T€.

Das Eigenkapital erhöhte sich im Berichtsjahr von 10.106 T€ um 644 T€ auf 10.750 T€. Die Eigenkapitalquote betrug demnach 36,1 %.

Die Verbindlichkeiten betrugen am Bilanzstichtag 18.539 T€.

Vermögensstruktur	31.12.2023 in T€	%	31.12.2022 in T€	%
Anlagevermögen	25.540	85,8	22.807	86,1
Umlaufvermögen	4.217	14,2	3.689	13,9
akt. Rechnungsabgrenzung	4	0,0	2	0,0
Gesamtvermögen	29.761	100,0	26.498	100,0
Fremdmittel	-18.539		-15.913	
Rückstellungen	-83		-77	
pass. Rechnungsabgrenzung	-389		-402	
Reinvermögen	10.750		10.106	

Kapitalstruktur

Eigenkapital	10.750	36,1	10.106	38,1
Rückstellungen	83	0,3	77	0,3
Verbindlichkeiten	18.539	62,3	15.913	60,1
Rechnungsabgrenzungen	389	1,3	402	1,5
	29.761	100,0	26.498	100,0

3. Finanzlage

Die langfristig gebundenen Vermögenswerte sind durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital finanziert. Zur Finanzierung der Neubaulmaßnahme Clemens-August-Straße 10 wurde 2021 ein NRW-Bank-Darlehen über 1.774 T€ sowie Kapitalmarktdarlehen in Höhe von 3.200 T€ abgeschlossen; die erforderlichen liquiden Eigenmittel sind vorhanden. Die Zahlungsfähigkeit war im Berichtsjahr jederzeit gegeben.

	31.12.2023	31.12.2022
	in T€	in T€
Langfristiger Bereich		
Vermögenswerte	25.540	22.807
Finanzierungsmittel	27.440	23.345
Überdeckung	1.900	539
Kurzfristiger Bereich		
Finanzmittel/Flüssige Mittel	2.840	2.352
Übrige Vermögenswerte	<u>1.376</u>	<u>1.338</u>
	4.217	3.689
Kurzfristige Verpflichtungen	1.848	1.599
Stichtagsliquidität	2.368	2.091

4. Finanzielle Leistungsindikatoren

Die für die Gesellschaft bedeutsamen finanziellen Leistungsindikatoren stellen sich im Vergleich zu den Vorjahren wie folgt dar:

	in	2023	2022	2021
Eigenkapitalquote	%	36,1	38,1	39,8
Eigenkapitalrentabilität	%	5,99	0,91	13,06
Gesamtkapitalrentabilität	%	3,41	1,5	6,5
Fremdkapitalquote	%	62,3	60,1	58,1
Cashflow	T€	1.829	1.535	1.701
Durchschnittliche Wohnungsmiete	€/m²/mtl.	5,56	5,54	5,43
Instandhaltungskosten	€/m²/p.a.	15,91	20,64	12,25
Erlösschmälerungen	%	1,1	2,1	2,3
Fluktuationsquote	%	10,8	6,9	10,6
Leerstandsquote	%	1,8	0,7	3,4

Gewinnverwendung 2022

Auf der letzten Gesellschafterversammlung ist beschlossen worden, den Bilanzgewinn 2022 in Höhe von € 500.000,00 den Gewinnrücklagen zuzuführen und in Höhe von € 574.941,26 auf neue Rechnung vorzutragen.

Zusammenfassung der wirtschaftlichen Lage

Zusammenfassend ist festzustellen, dass sich die Lage der Gesellschaft als ausgeglichen darstellt.

III. Risiko- und Chancenbericht

Risikomanagement

Das bei unserem Unternehmen eingerichtete Risikomanagement ist darauf gerichtet, dauerhaft die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen und das Eigenkapital zu stärken. In diesem Zusammenhang werden insbesondere alle Indikatoren regelmäßig beobachtet, die zu einer Störung der Vollvermietung oder zu Mietminderungen führen könnten.

Die Auswertung von Bilanzkennzahlen und der stetige Betriebsvergleich dient der Kontrolle der Entwicklung unserer Gesellschaft.

Zur Reduzierung der Kapitalkosten und zur Risikominimierung eines möglicherweise starken Zinsanstieges in der Zukunft wurde in 2010 ein Forward-Swap-Vertrag abgeschlossen. Darüber hinaus sind besondere Finanzinstrumente und insbesondere Sicherungsgeschäfte nicht zu verzeichnen. Das Anlagevermögen ist langfristig finanziert. Bei den neu aufgenommenen Fremdmitteln zur Finanzierung der Neubautätigkeit handelt es sich überwiegend um langfristige Annuitätendarlehen mit Zinsfestschreibungen von bis zu 30 Jahren zur Sicherung des zum Abschlusszeitpunkt günstigen Zinsniveaus. Auf Grund des Forward-Swaps und steigender Tilgungsanteile halten sich die Zinsänderungsrisiken in beschränktem Rahmen. Die Zinsentwicklung wird im Rahmen unseres Risikomanagements beobachtet.

Risiken der künftigen Entwicklung

Im Jahr 2023 wurde Europa und damit auch die deutsche Wirtschaft vor Herausforderungen gestellt. Der im Jahr 2022 ausgebrochene und weiterhin andauernde Krieg zwischen Russland und der Ukraine beeinträchtigt die wirtschaftliche Lage Deutschlands und wirkt sich damit auch auf die Wohnungswirtschaft aus. Zudem sorgt der Angriff der Hamas im Herbst 2023 auf Israel für Unsicherheiten. Die Auswirkungen auf die Weltwirtschaft sind bisher unklar.

Aus Gesellschaftssicht besteht ein erhöhtes Kostenrisiko bei der Durchführung von Neubau- und Modernisierungsprojekten. Die Corona-Pandemie sorgte in den Vorjahren bereits für immense Kostensteigerungen im Bausektor. Das aktuelle Kriegsgeschehen sorgt erneut für einen Anstieg der Baukosten. Laut dem Statistischen Bundesamt sind die Baupreise bei Wohngebäuden im vierten Quartal 2023 um 4,3 Prozent im Vergleich zum Vorjahresquartal gestiegen. Damit verlangsamt sich der Anstieg der Baukosten zwar erheblich im Vergleich zu den Vorjahren, doch eine Stabilisierung wurde noch nicht erreicht. Hinzukommend sorgen die hohen Anforderungen an Klimafreundlichkeit und Nachhaltigkeit bei aktuellen Bauprojekten für umfangreiche Investitionen, welche gerade vor dem Hintergrund der hohen Baukosten wirtschaftlich häufig nicht darstellbar sind. Die Baugesellschaft verfolgt dennoch weiterhin ihren Auftrag, breite Bevölkerungsschichten mit angemessenem Wohnraum zu versorgen. Hierunter versteht sich ebenso das Ziel, auch unter schwierigen Rahmenbedingungen klimafreundliche und energieeffiziente Neubauten zu errichten und energetische Modernisierungen im Bestand durchzuführen.

Die Realisierung von Bauprojekten wird zudem durch ein erhöhtes Zinsänderungsrisiko gefährdet. Durch die inflationären Prozesse wurden in den Jahren 2022 und 2023 Leitzinserhöhungen der Europäischen Zentralbank durchgeführt. Infolgedessen hat sich der Kapitalmarkt verteuert. Der volatile Zinsmarkt sorgte für Unsicherheiten in den Projektplanungen der Gesellschaft, da die Aufnahme von Fremdkapital im Rahmen der Bauprojektfinanzierung essenziell ist.

Die Umsetzung von Neubau- und Sanierungsprojekten ist darüber hinaus durch den Fachkräftemangel, insbesondere im Handwerk und im Bereich Gebäudetechnik, belastet.

Chancen der künftigen Entwicklung

Die Wohnungswirtschaft wird mit stetig wachsenden Anforderungen an Wohnraum konfrontiert. Durch Investitionen in den Wohnungsbestand im Rahmen laufender Instandhaltungen und umfangreicher Modernisierungen wird die Marktfähigkeit des Angebotes kontinuierlich erhalten und verbessert. Die Bestandswohnungen werden der Nachfrage und dem Bedarf der Mieterinnen und Mieter angepasst. Durch energetische Modernisierungen und der Einsparung von CO₂ kommt die Städtische Baugesellschaft nicht nur dem Ziel der Klimaneutralität näher, sondern trägt auch zur Kostenreduzierung bei den Mieterinnen und Mietern bei. Dies sorgt für langfristige Mietverhältnisse, eine geringere Fluktuation sowie eine geringe Leerstandsquote. Die Auswirkungen der Bestandsinvestitionen werden für die Gesellschaft daher als gut eingeschätzt.

Für die Baugesellschaft ergeben sich außerdem erhebliche Chancen aus der öffentlichen Wohnraumförderung. Modernisierungs- und Neubaumaßnahmen können durch Förderprogramme wirtschaftlich geplant und durchgeführt werden, da Fremdkapital auch in Zeiten steigender Zinsen zu niedrigen Konditionen aufgenommen werden kann. Hierdurch wird die Vermietung zu sozialverträglichen Mietpreisen gewährleistet.

Die Verlangsamung der Baukostensteigerung im Jahr 2023 deuten auf eine langsame Stabilisierung des Marktes hin. Es ist jedoch nicht damit zu rechnen, dass das Kosten- und Zinsniveau wieder auf das Niveau vor Ausbruch des Ukraine-Krieges abflacht. Daher wird die Chance auf wirtschaftlich planbare frei finanzierte Bauprojekte zunächst als gering eingeschätzt.

Gesamteinschätzung der Risiken und Chancen

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung sieht die Geschäftsführung für die kommenden Geschäftsjahre keine bestandsgefährdenden Risiken für die Gesellschaft.

Prognosebericht

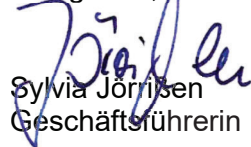
Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wird sich nach den Planungen in den Jahren 2024 bis 2028 weiter geordnet entwickeln. Aufgrund von moderaten Mieterhöhungen und Neuvermietungen wird die durchschnittliche Wohnungsmiete voraussichtlich leicht steigen. Angesichts der hohen Nachfrage nach Mietwohnraum wird das marktbedingte Leerstandsrisiko für die Baugesellschaft als gering eingeschätzt. Jedoch führt der Fachkräftemangel zu längeren Leerstandszeiträumen während der Wohnungsanierungen.

Gemäß vorsichtigen betriebswirtschaftlichen Ansätzen weist der Wirtschaftspln für das Jahr 2024 einen Jahresüberschuss in Höhe von 256 T€ aus.

Sonstige berichtspflichtige Informationen

Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs oder der Lage von Bedeutung sind, liegen nicht vor.

Ennigerloh, den 29. März 2024



Sylvia Jörnßen
Geschäftsführerin

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Immaterielle Vermögensgegenstände			
27 0	EDV-Software		115,00	1.431,00
	Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte mit Wohnbauten, mit Geschäftsbauten, ohne Bauten			
70 0	Erbbaurechte	5.608,00		5.689,00
85 0	Grundstückswert bebauter Grundstücke	4.152.843,16		4.152.843,16
90 0	Geschäftsbauten	1.979.872,00		2.075.485,00
111 0	Außenanlagen	175.355,00		197.211,00
140 0	Wohn-u. Geschäftsbauten	12.874.586,00		13.397.196,00
145 0	Garagen	69.218,14		77.183,67
146 0	Parkplätze	3.404,00		3.762,00
			19.260.886,30	19.909.369,83
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
410 0	Geschäftsausstattung	2,00		2,00
420 0	Büroeinrichtung	8.127,00		13.927,00
490 0	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung	3,00		3,00
			8.132,00	13.932,00
	Bauvorbereitungskosten			
121 2	Bauten im Bau Clemens-August-Str. 10	6.198.733,08		2.865.082,01
121 3	Bauten im Bau MFH Liebfrauenstr. 2 (neu)	16.660,00		16.660,00
121 4	Bauten im Bau 2 MFH Bernhardstr. 32-42	23.900,00		0,00
121 5	Bauten im Bau 2 MFH Karlstraße	30.940,00		0,00
			6.270.233,08	2.881.742,01
	andere Finanzanlagen			
510 0	Beteiligung VB Konto 17475		150,00	150,00
	unfertige Leistungen			
7080 0	Unfertige Leistungen Heizkosten	327.387,34		260.800,36
7080 1	Unfertige Leistungen sonst. Betriebsk.	850.584,08		885.968,25
			1.177.971,42	1.146.768,61
	Forderungen aus Vermietung			
1410 0	Forderungen Mieten		7.773,93	9.627,01
	sonstige Vermögensgegenstände			
1500 0	sonstige Vermögensgegenstände	2.494,66		17.241,59
1501 0	bereits weitergeleitete Kautionen	1.344,49		1.560,00
1502 0	Instandhaltungsrücklage Ennigerstr. 15a	17.762,00		17.762,00
1503 0	Instandhaltungsrücklage Bahnhofstr. 5	30.516,29		27.721,57
1503 5	Instandhaltungsrücklage Rathausanbau	15.351,93		13.441,68
1549 0	Körperschaftsteuerrückforderung	45.948,76		34.021,04
1600 0	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen	77.323,81		69.455,44
			190.741,94	181.203,32
	davon gegenüber Gesellschaftern			
	Euro 2.244,20 (Euro 0,00)			
Übertrag			26.916.003,67	24.144.223,78

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023**Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH****AKTIVA**

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			26.916.003,67	24.144.223,78
	Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1000 0	Kasse	1.027,91		520,18
1200 0	Spark. MSO 430 201 22	183.081,30		646.118,81
1201 0	Volksbank Ennigerloh 17400	427.307,64		331.899,49
1211 0	Spark. Hamm 190 306	424.554,01		1.373.182,03
1212 0	Spark. MSO 34500108 TG	<u>1.804.223,87</u>		<u>0,00</u>
			2.840.194,73	2.351.720,51
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980 0	Aktive Rechnungsabgrenzung		4.496,69	1.708,89
			<u> </u>	<u> </u>
	Summe Aktiva		<u>29.760.695,09</u>	<u>26.497.653,18</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Gezeichnetes Kapital			
800 0	Gezeichnetes Kapital		516.404,80	516.404,80
	Kapitalrücklage			
840 0	Kapitalrücklage		332.339,72	332.339,72
	Gewinnrücklagen			
851 0	Gesellschaftsvertragliche Rücklagen	258.202,40		258.202,40
855 0	Bauerneuerungsrücklage	526.423,97		526.423,97
855 1	And. Gew.- u. Ergebnismrücklagen	<u>7.897.624,40</u>		<u>7.397.624,40</u>
			8.682.250,77	8.182.250,77
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		1.219.209,05	1.074.941,26
	davon Gewinnvortrag			
	Euro 1.074.941,26 (Euro 1.782.851,07)			
	Rückstellungen für Bauinstandhaltung			
971 0	Rückstellungen Instandhaltung		42.962,47	41.190,45
	sonstige Rückstellungen			
970 0	Urlaubsrückstellung	3.460,00		6.400,00
975 0	Rückstellung für Archivierungskosten	5.600,00		5.600,00
977 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	23.000,00		23.000,00
978 0	Sonstige Rückstellungen	<u>8.221,42</u>		<u>1.000,00</u>
			40.281,42	36.000,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
649 9	Darl. Spark. 694 430 604	936.013,71		967.031,71
651 5	Darl. Wfa 676 343 6406	188.792,68		192.104,82
653 2	Darl. Wfa 680 083 8606	153.729,71		156.428,57
653 3	Darl. Wfa 680 083 8614	11.203,33		11.400,01
653 4	Darl. Wfa 680 115 6206	193.573,08		196.958,27
653 5	Darl. Wfa 680 115 6214	12.977,83		13.204,79
654 4	Darl. Wfa 680 315 0801	98.846,80		100.301,74
654 6	Darl. Wfa 680 315 0827	6.788,96		6.888,90
654 8	Darl. Wfa 680 317 5808	192.209,83		195.313,87
655 0	Darl. Wfa 680 317 5824	13.204,02		13.417,25
655 2	Darl. Wfa 680 317 6004	192.209,83		195.313,87
655 4	Darl. Wfa 680 317 6020	13.204,02		13.417,25
655 9	Darl. Wfa 680 514 3200	58.546,98		59.393,82
656 0	Darl. Wfa 680 514 3218	4.007,98		4.065,81
656 1	Darl. Wfa 680 522 0800	58.387,45		59.234,64
656 2	Darl. Wfa 680 522 0818	4.007,98		4.065,81
656 7	Darl. Wfa 680 522 2400	58.212,63		59.089,86
656 8	Darl. Wfa 680 522 2418	3.992,08		4.051,95
656 9	Darl. Wfa 680 522 2608	58.381,42		59.258,06
657 0	Darl. Wfa 680 522 2616	3.992,08		4.051,95
657 2	Darl. Spark. 600 182 109	500.000,00		0,00
657 3	Darl. Spark. 694 970 278	82.757,39		0,00
657 6	Darl. Spark. 643 009 558	0,00		16.486,36
657 7	Darl. Spark. 643 009 566	0,00		28.374,83
657 8	Darl. Spark. 643 009 574	0,00		27.133,81
				<u>2.386.987,95</u>
Übertrag		2.845.039,79	10.833.448,23	10.183.127,00

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH
PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		2.845.039,79	10.833.448,23	10.183.127,00
				2.386.987,95
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
657 9	Darl. Spark. 643 015 464	0,00		14.211,58
658 0	Darl. Spark. 643 009 533	99.693,10		103.410,44
658 1	Darl. VB 6 680 017 420	498.924,10		0,00
658 4	Darl. VB 17 430	570.378,83		599.071,48
658 5	Darl. VB 17 428	39.843,65		49.442,09
658 8	Darl. Spark. 689 001 196 (LBBW 337)	302.996,65		319.736,84
659 0	Darl. Wfa 690 084 5238	264.816,98		268.977,79
659 1	Darl. Spark. 694 446 113 (LBBW 122)	1.632.326,71		1.685.966,38
659 3	Darl. Wfa 690 151 6846	965.293,05		978.372,52
659 4	Darl. Wfa 690 182 9967	86.288,85		87.449,06
659 5	Darl. Wfa 690 182 9140	43.631,01		44.217,66
659 6	Darl. Spark. 690 569 777	1.131.302,70		1.158.320,21
660 1	Darl. DZ HYP 331 9228 700	253.785,44		266.580,88
660 2	Darl. DZ HYP 331 9227 900	831.569,00		871.395,50
660 3	Darl. NRW Bank 690 326 4767	945.590,68		955.940,30
660 4	Darl. NRW Bank 690 326 8198	542.071,50		548.012,46
660 5	Darl. NRW Bank 690 326 8099	411.428,37		415.937,52
660 6	DZ HYP AG 332 278 4400	1.615.140,28		1.679.518,65
660 7	Darl. NRW Bank 690 344 2124	1.152.203,00		354.524,00
660 8	Darl. NRW Bank 690 344 2132	1.714,13		1.714,13
70653 0	NRW Bank (Wfa Landesbank)	52.748,98		19.917,54
660 9	Darl. Provinzial 515 366 985	2.400.000,00		1.500.000,00
1700 0	Darl. Provinzial (Zinsen)	3.450,00		4.500,00
			16.690.236,80	14.314.204,98
	erhaltene Anzahlungen			
1720 0	Erhaltene Anz. Heizkosten	423.143,31		328.140,00
1721 0	Erhaltene Anz. sonst. Betriebskosten	842.640,80		860.076,78
			1.265.784,11	1.188.216,78
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600 0	Verbindl. aus Lieferungen u. Leistungen		534.879,47	382.385,36
70908 0	Verbindlichkeiten gg. Gesellschaftern		0,00	6.207,54
	sonstige Verbindlichkeiten			
1700 0	sonstige Verbindlichkeiten	16.000,00		0,00
1701 0	Verbindlichkeiten Überzahlungen Mieter	21.984,17		15.412,86
1732 0	Erhaltene Kautionen	1.183,44		0,00
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	5.750,76		3.700,88
1742 0	Verbindlichk. soziale Sicherheit	1.423,03		931,22
			46.341,40	20.044,96
Übertrag			29.370.690,01	26.094.186,62

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31.12.2023

Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			29.370.690,01	26.094.186,62
	sonstige Verbindlichkeiten			
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	-73,46		-38,89
1776 0	Umsatzsteuer 19%	13.664,54		13.786,37
1780 0	Umsatzsteuervorauszahlungen	-11.010,01		-12.376,64
1781 0	Umsatzsteuervorauszahlungen 1/11	-1.224,00		-1.129,00
1789 0	Umsatzsteuer laufendes Jahr	62,35		1.453,82
			1.419,42	1.695,66
	Rechnungsabgrenzungsposten			
990 0	Mietvorauszahlungen	51.862,26		40.833,70
991 0	Aufwands-/Ertragszuschüsse Up'n Schild/Westk.Str.	336.723,40	388.585,66	360.937,20
				401.770,90
			29.760.695,09	26.497.653,18

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Umsatzerlöse				
8100 0	Mieterlöse steuerfrei	2.593.549,24		2.680.019,97
8100 1	Mieterlöse Garagen	23.978,20		24.411,60
8100 2	VZ Heizkosten	328.140,00		211.436,00
8100 3	VZ sonstige Betriebskosten	860.076,78		847.568,76
8100 4	Betriebskostenabrechnung VJ	-42.565,71		19.778,02
8101 1	Auflösung RAP Ertragszuschuss	24.213,80		24.213,80
8400 0	Mieterlöse Geschäfte mit USt	64.174,92		61.386,54
8400 1	Mieterlöse Garagen mit USt	360,00		360,00
8600 1	Erlöse Verkauf Umlaufvermögen	0,00		85.460,00
8700 0	Mieterlösschmälerungen Leerstand	-43.638,40		-82.143,59
			3.808.288,83	3.872.491,10
Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Leistungen				
8970 0	Bestandsveränderung unfertige Leistung	31.202,81		63.460,20
8970 1	Bestandsveränderungen Grundstücke	0,00		-82.100,00
8970 2	Bestandsveränderungen Heizöl	0,00		-14.215,36
			31.202,81	-32.855,16
übrige sonstige Erträge				
2520 0	Periodenfremde Erträge	17.541,57		0,00
2700 0	Sonstige Erträge	9.694,99		8.746,05
2700 1	Sonstige Erträge Mahngebühren	562,83		204,40
2700 2	Sonstige Erträge Antenne USt	5.982,12		5.982,11
2732 0	Ertr. aus abgeschr. Forderungen	4.446,09		6.551,51
2742 0	Versich.entschädigung, Schadenersatz	26.844,19		61.146,16
2743 0	Investitionszuschüsse	124.701,57		0,00
			189.773,36	82.630,23
Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung Betriebskosten				
3000 0	Wasserversorgung	-66.475,61		-72.161,46
3000 1	Rauchwarnmelder	-12.126,30		-15.808,34
3001 0	Schmutzwasser	-144.360,60		-159.252,72
3001 1	Niederschlagswasser	-22.195,88		-21.617,19
3001 2	Gewässerunterhaltungsgebühr	-565,75		-559,69
3002 0	Ista Gebühren	-57.528,96		-55.889,52
3003 0	Heizung	-261.177,40		-196.484,26
3003 1	Heizungsstrom	-8.244,08		-8.426,58
3005 0	Aufzug	-931,22		-3.169,94
3005 1	Aufzug (Lohn)	-3.853,82		-5.695,02
3006 0	Straßenreinigung	-3.810,37		-2.913,54
3007 0	Müllabfuhr	-95.205,40		-104.796,69
3007 1	Müllabfuhr (Lohn)	-5.148,75		-4.998,00
3007 2	Müllentsorgung Allgemeinflächen	-273,70		-1.054,34
3008 0	Hausreinigung (Lohn)	-84.244,73		-82.114,97
3008 1	Winterdienst (Lohn)	-1.439,90		-188,84
3008 2	Winterdienst	-220,74		-18,56
3009 0	Ungezieferbekämpfung	-66,76		-58,79
3009 1	Ungezieferbekämpfung (Lohn)	-826,78		-908,97
3010 0	Gartenpflege	-117,81		-809,20
3011 0	Gartenpflege (Lohn)	-63.178,61		-66.225,12
3013 0	Allgemeinstrom	-22.985,26		-19.347,55
3013 1	Stellplatzbeleuchtung	-140,36		-132,71
				-822.632,00
Übertrag		-855.118,79	4.029.265,00	3.922.266,17

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		-855.118,79	4.029.265,00	3.922.266,17
				-822.632,00
	Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung Betriebskosten			
3013 3	Wartung Brandmeldeanlage (Material)	-216,82		-141,37
3013 5	Wartung Brandmeldeanlage (Lohn)	-630,70		-312,97
3013 6	Wartung Feuerlöscher (Lohn)	0,00		-488,01
3013 7	Wartung Automatiktür (Lohn)	-2.327,37		-2.172,54
3014 1	Hausmeister (Lohn)	-5.881,35		-5.712,00
3014 2	Dachrinnenreinigung (Lohn)	-1.999,38		0,00
3014 5	Wartung Rückstauklappen	-103,53		-154,71
3014 7	Wartung Pumpensumpf	-185,34		-311,19
3015 0	Schornsteinfeger (Lohn)	-11.785,83		-8.775,04
3016 0	Gebäudeversicherung	-72.862,79		-72.996,15
3016 1	Gebäudehaftpflichtversicherung	-1.363,74		-1.425,62
3017 1	Grundversorgung Fernsehen	-48.677,36		-51.406,32
3018 1	Abschläge NK (Rathaus)	-3.526,66		-3.395,57
3018 5	Gemeinschaftsräume	-447,79		-373,16
3019 0	Wartung Heizung	-32.268,54		-34.501,03
3019 2	Hausgeld	-36.364,50		-33.861,22
			-1.073.760,49	-1.038.658,90
	Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung Instandhaltungskosten			
3030 0	Reparaturen, Instandhaltungen	-246.807,05		-202.375,68
3030 1	Kosten Hausverwaltung/Eigentümer	-10.004,64		-14.369,53
3030 9	Großreparaturen allgemein	-211.188,18		-206.402,43
3034 0	Großreparaturen Treppenhaus	0,00		-0,65
3034 6	Großreparaturen Strang/-Energiesanierung	-161.863,39		-396.504,25
			-629.863,26	-819.652,54
	Andere Aufwendungen für die Hausbewirtschaftung			
3050 1	Gewässerunterhaltungsgebühr nulf.	0,00		-1.084,88
3051 1	Niederschlagswasser nulf.	0,00		-64,26
3051 2	Beko Läden Liebfrauenstr. 2 nulf.	-1.192,80		-13.124,79
3052 0	Ista Gebühren nulf.	-6.018,11		-4.457,65
3053 0	CO ₂ Abgabe nulf.	-7.221,42		0,00
3058 0	Hausreinigung (Lohn) nulf.	-13.708,80		-7.659,53
3059 1	Ungezieferbekämpfung (Lohn) nulf.	-203,19		0,00
3063 6	Wartung Feuerlöscher (Lohn) nulf.	0,00		-198,33
3065 0	Schornsteinfeger (Lohn) nulf.	-376,01		0,00
3066 0	Versicherungen nulf.	-406,65		-398,96
3069 0	Wartungen (Lohn) nulf.	-297,50		-297,50
3069 1	Hausnotruf/Serviceentgelt nulf.	-7.629,90		-7.154,10
3069 3	Rauchwarnmeldung nulf.	-8.526,95		-8.902,99
4950 1	Kosten Räumungsklagen	0,00		-500,00
4240 1	Gas, Strom, Wasser leerstehende Whg.	-3.368,88		-1.688,41
2121 0	Erbbauszinsen	-3.470,68		-3.470,68
			-52.420,89	-49.002,08
Übertrag			2.273.220,36	2.014.952,65

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		0,00	2.273.220,36	2.014.952,65
	Löhne und Gehälter			
4120 0	Gehälter	-279.241,85		-254.829,00
4145 0	Freiwillige soz. Aufwendungen LSt-pflichtig	0,00		-1.806,79
4170 0	Vermögenswirksame Leistungen	-157,56		-144,26
			-279.399,41	-256.780,05
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung			
4130 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	-55.831,59		-50.360,07
4138 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	-992,63		-903,80
4140 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	-485,00		-665,00
4160 0	Versorgungskassen	-20.716,37		-19.144,74
4167 0	Pauschale Steuer für Versicherungen	-182,08		-192,43
			-78.207,67	-71.266,04
	davon für Altersversorgung Euro 20.716,37- (Euro 19.144,74-)			
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen			
4830 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.115,00		-7.027,64
4831 0	Abschreibungen auf Gebäude	-648.482,00		-653.183,58
4855 0	Sofortabschreibung GWG	-3.015,29		-3.411,83
			-658.612,29	-663.623,05
	Raumkosten			
4240 0	Gas, Strom, Wasser Baugesellschaft	-3.707,82		-2.426,29
4250 0	Reinigung	-9.465,36		-8.769,68
4260 0	Instandhaltung betrieblicher Räume	-853,54		-1.204,61
			-14.026,72	-12.400,58
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben			
4360 0	Versicherungen Baugesellschaft	-14.295,44		-13.754,78
4380 0	Beiträge	-3.876,64		-3.908,91
			-18.172,08	-17.663,69
	Reparaturen und Instandhaltungen			
4806 0	Wartungskosten für Hard- und Software		-3.270,96	-3.937,24
	Werbe- und Reisekosten			
4610 0	Werbekosten	-5.515,22		-9.638,20
4630 0	Geschenke abzugsfähig ohne § 378b EStG	-213,22		0,00
4650 0	Bewirtungskosten	0,00		-177,10
4653 0	Aufmerksamkeiten	-1.185,52		-862,03
4654 0	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	0,00		-75,90
4660 0	Reisekosten Arbeitnehmer	-703,24		-402,84
4663 0	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	-563,69		-152,32
			-8.180,89	-11.308,39
Übertrag			1.213.350,34	977.973,61

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			1.213.350,34	977.973,61
	verschiedene betriebliche Kosten			
2300 0	Versicherungsfälle	-24.990,11		-60.305,81
4900 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.479,26		-15.152,97
4902 0	Sitzungsgelder	-3.425,00		-875,00
4910 0	Porto	-1.776,95		-1.707,20
4920 0	Telefon	-5.195,39		-5.011,54
4930 0	Bürobedarf	-4.311,63		-4.074,92
4931 0	EDV Betreuung	-22.333,35		-2.921,19
4940 0	Zeitschriften, Bücher	-617,10		-696,49
4945 0	Fortbildungskosten	-1.085,00		-1.213,75
4950 0	Rechts- und Beratungskosten	-7.959,14		-35.184,74
4955 0	Buchführungs- und Lohnbuchführungskosten	-13.480,32		-12.533,56
4957 0	Abschluss- und Prüfungskosten	-24.238,67		-23.360,35
4964 0	Aufwendungen f. Lizenzen (Cloudserver)	-19.524,39		-16.146,87
4980 0	Sonstiger Betriebsbedarf	-707,11		-698,98
			-131.123,42	-179.883,37
	Verluste auf dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens			
2310 0	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert		-2,53	-283.313,91
	Verluste aus Wertminderungen und Einstellungen in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen			
2400 0	Forderungsverluste uneinbr. Mieten		-8.317,67	-3.418,90
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2382 0	Zuwendungen, Spenden mildtätige Zwecke	0,00		-50,00
2383 0	Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./gemein.	0,00		-222,00
			0,00	-272,00
	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650 0	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		45.227,89	3,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2120 0	Zinsaufwendungen f. lfr. Verbindlichkeiten	-284.139,71		-266.977,19
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	-85.646,82		-40.729,51
4970 1	Verwarentgelt	0,00		-2.650,76
			-369.786,53	-310.357,46
	sonstige Steuern			
3018 0	Grundsteuern	-103.774,03		-108.109,71
3068 0	Grundsteuern nulf.	-1.306,26		-531,07
			-105.080,29	-108.640,78
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		644.267,79	92.090,19
Übertrag			644.267,79	92.090,19

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023
Städtische Baugesellschaft Ennigerloh GmbH

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			644.267,79	92.090,19
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
2860 0	Gewinnvortrag nach Verwendung		1.074.941,26	1.782.851,07
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
2499 0	in andere Gewinnrücklagen			
	Einstellungen andere Gewinnrücklagen		<u>-500.000,00</u>	<u>-800.000,00</u>
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		<u>1.219.209,05</u>	<u>1.074.941,26</u>

Bericht über die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung.

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen.

Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck (mittelbar oder unmittelbar) dienlich sind.

Wirtschaftsplan 2025
Jahresabschluss 2023
des Eigenbetriebes
Wirtschafts- und Bäderbetrieb



Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh

Wirtschaftsplan 2025



Inhaltsverzeichnis

1.	Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan	1
2.	Erfolgsplan	3
3.	Erfolgsplan mit Konten	4
4.	Erläuterungen zum Erfolgsplan	6
5.	Vermögensplan	8
6.	Vermögensplan mit Konten	9
7.	Investitionen	10
8.	Stellenübersicht	11

Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2025 des Wirtschafts- und Bäderbetriebes der Stadt Ennigerloh

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes ist die Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO).

Gemäß § 14 EigVO besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht. Der Eigenbetrieb hat spätestens einen Monat vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der **Erfolgsplan** (§ 15 EigVO) des Eigenbetriebes enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern.

Der **Vermögensplan** (§ 16 EigVO) enthält alle voraussehbaren vermögenswirksamen Einnahmen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Die **Stellenübersicht** (§ 17 EigVO) hat die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die Beschäftigten einschließlich der Angaben zur Stellenbewertung und Eingruppierung der Stelleninhaber zu enthalten. Beamte, die beim Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde zu führen und in der Stellenübersicht des Eigenbetriebs nachrichtlich anzugeben.

Die **mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung** (§ 18 EigVO) besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplans nach Jahren gegliedert. Sie ist in den Wirtschaftsplan einzubeziehen. Ihr ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen.

Der Wirtschaftsplan wird vor Beginn des Wirtschaftsjahres vom Eigenbetrieb aufgestellt. Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes ist die Aufgabe der Betriebsleitung. Dem Kämmerer ist nach § 7 EigVO der Entwurf des Wirtschaftsplanes zuzuleiten, dem Bürgermeister aufgrund der allgemeinen Informationspflichten nach § 6 EigVO.

Der Wirtschaftsplan wurde im Betriebsausschuss Eigenbetriebe der Stadt Ennigerloh am 05.12.2024 beraten und vom Rat am 16.12.2024 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan enthält folgende wesentliche Festsetzungen:

1. Jahresergebnis

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes gliedern sich wie folgt:

Erträge

Umsatzerlöse	171.000 €
Sonstige betriebliche Erträge	36.400 €
Erträge aus Beteiligungen	1.224.000 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €
Außerordentlicher Ertrag	0 €
Summe	1.431.400 €

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025

Aufwendungen

Materialaufwand	282.300 €
Personalaufwand	809.000 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	210.500 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	170.500 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	308.000 €
Steuern	399.000 €
Außerordentlicher Aufwand	0 €
Summe	2.179.300 €

Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag **-747.900 €**

Das Jahresergebnis wird auf neue Rechnung vorgetragen. Das Ergebnis wird mit den jeweiligen Ergebnisvorträgen verrechnet.

Vermögensplan

Die Ausgaben stellen sich im Vermögensplan folgendermaßen dar:

Investitionen	9.708.552 €
Tilgung	220.000 €
Auflösung Ertragszuschüsse	15.500 €
Summe	9.944.052 €

Deckungsmittel	62.600 €
Fremdfinanzierungsbedarf	9.881.452 €
Summe	9.944.052 €

2. Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2025 zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 9.900.000 € festgesetzt.

3. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden für das Wirtschaftsjahr 2025 nicht veranschlagt.

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000.000,00 € festgesetzt.

Ennigerloh, den 23.09.2024



Quast
Betriebsleitung

[
]

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025



Erfolgsplan

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
1.	Umsatzerlöse	154.738,08	171.000	171.000	171.000	171.000	171.000
2.	Sonstige betriebliche Erträge	36.983,53	35.800	36.400	112.000	112.100	112.100
3.	Gesamtleistung	191.721,61	206.800	207.400	283.000	283.100	283.100
4.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	112.047,76	197.200	199.800	244.900	245.600	245.800
5.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	98.025,59	79.500	82.500	80.500	80.500	80.500
6.	Materialaufwand	210.073,35	276.700	282.300	325.400	326.100	326.300
7.	Rohergebnis (lfd. Nr. 3. J. 6.)	-18.351,74	-69.900	-74.900	-42.400	-43.000	-43.200
8.	Löhne und Gehälter	485.432,35	583.200	593.100	598.100	603.100	608.100
9.	Soziale Abgaben	160.000,86	198.300	215.900	201.020	203.350	205.980
10.	Personalaufwand	645.433,21	781.500	809.000	799.120	806.450	814.080
11.	Abschreibungen auf Sachanlagen	189.647,09	209.500	210.500	641.100	638.600	638.500
12.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	135.372,89	174.250	170.500	172.100	173.600	175.600
13.	ordentlicher Aufwand (lfd. Nr. 10. + 11. + 12.)	970.453,19	1.165.250	1.190.000	1.612.320	1.618.650	1.628.180
14.	Betriebsergebnis (lfd. Nr. 7. J. 13.)	-988.804,93	-1.235.150	-1.264.900	-1.654.720	-1.661.650	-1.671.380
15.	Erträge Beteiligung	1.249.817,93	1.189.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17.	Finanzerträge	1.249.817,93	1.189.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000
18.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.125,10	194.700	308.000	526.000	525.000	523.000
19.	Finanzergebnis	1.224.692,83	994.300	916.000	698.000	699.000	701.000
20.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (lfd. Nr. 14. + 19.)	235.887,90	-240.850	-348.900	-956.720	-962.650	-970.380
21.	Außerordentlicher Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
22.	Außerordentlicher Aufwand	0,00	0	0	0	0	0
23.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
24.	Erstattung von sonstigen Steuererträgen an Dritte	0,00	0	0	0	0	0
25.	Sonstige Steuern	345.606,06	393.500	399.000	399.000	399.000	399.000
26.	Sonstige Steueraufwendungen gesamt	345.606,06	393.500	399.000	399.000	399.000	399.000
27.	Jahresüberschuss / -fehlbetrag (lfd. Nr. 20. + 23. J. 26.)	-109.718,16	-634.350	-747.900	-1.355.720	-1.361.650	-1.369.380

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025



Erfolgsplan mit Konten

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
1.	Umsatzerlöse	154.738,08	171.000	171.000	171.000	171.000	171.000
430000	Allgemeine Eintrittsgelder (7 % MwSt.)	144.459,49	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
430400	Sonstige Erlöse	10.278,59	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
431000	Badegebühren Schulen und Vereine (7 % MwSt.)	0,00	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
2.	Sonstige betriebliche Erträge	36.983,53	35.800	36.400	112.000	112.100	112.100
433201	Erlöse Fassauna/Dampfbad (19 % MwSt.)	21.133,19	20.100	20.700	21.300	21.400	21.400
440000	Erlöse aus Verkauf von Artikeln (19 % MwSt.)	452,91	200	200	200	200	200
483100	Erstattung Gaskosten Olympiahalle / Schule	3.551,10	0	0	0	0	0
483700	Erstattung Stromkosten Olympiahalle / Schule	-4.762,11	0	0	0	0	0
493600	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.963,00	15.500	15.500	90.500	90.500	90.500
497000	Erstattungen für Schäden	645,44	0	0	0	0	0
3.	Gesamtleistung	191.721,61	206.800	207.400	283.000	283.100	283.100
4.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	112.047,76	197.200	199.800	244.900	245.600	245.800
501100	Wasser	11.501,49	15.200	15.300	15.900	16.100	16.300
502100	Gas	30.571,63	76.500	75.500	70.000	70.000	70.000
503100	Strom	54.188,28	91.500	94.000	144.000	144.500	144.500
504100	Hilfs- und Betriebsmittel	15.204,42	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
588000	Bestandveränderungen RHB-Stoffe / Waren	581,94	0	0	0	0	0
5.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	98.025,59	79.500	82.500	80.500	80.500	80.500
506100	Wartung und Reparaturen	92.614,74	75.000	77.000	75.000	75.000	75.000
590000	Leistungen Bauhof	5.410,85	4.500	5.500	5.500	5.500	5.500
6.	Materialaufwand	210.073,35	276.700	282.300	325.400	326.100	326.300
7.	Rohergebnis (lfd. Nr. 3. / 6.)	-18.351,74	-69.900	-74.900	-42.400	-43.000	-43.200
8.	Löhne und Gehälter	485.432,35	583.200	593.100	598.100	603.100	608.100
602000	Gehälter	467.226,16	504.000	570.000	575.000	580.000	585.000
603000	Aushilfslöhne	13.541,80	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
605000	Beamtenbezüge	55.033,68	57.100	0	0	0	0
605100	Korrektur Personalaufwand lt. Betriebsprüfung	-53.936,93	0	0	0	0	0
609400	Sonstige Personalkosten	3.567,64	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
9.	Soziale Abgaben	160.000,86	198.300	215.900	201.020	203.350	205.980
610001	Sozialversicherung	99.648,93	108.000	123.000	124.000	125.000	126.000
610200	Korrektur Personalaufwand lt. Betriebsprüfung	-9.964,89	0	0	0	0	0
611000	ZVK-Beiträge	34.880,11	43.000	48.000	48.500	49.000	49.500
614000	Aufwendungen für Altersversorgung Pensionen	2.739,67	5.700	22.800	6.800	7.100	7.500
615100	Versorgungskassenumlage Beamte	34.051,48	35.300	18.000	17.500	17.900	18.500
616000	Aufwendungen für Unterstützung Beihilfe	-1.354,44	6.300	4.100	4.220	4.350	4.480
10.	Personalaufwand	645.433,21	781.500	809.000	799.120	806.450	814.080
11.	Abschreibungen auf Sachanlagen	189.647,09	209.500	210.500	641.100	638.600	638.500
622000	Abschreibungen auf Sachanlagen	184.693,02	205.000	206.000	636.600	634.100	634.000
626000	Sofortabschreibung GWG	4.954,07	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
12.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	135.372,89	174.250	170.500	172.100	173.600	175.600
560000	Nicht abziehbare Vorsteuer	14.716,55	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
630100	Dienst- und Schutzkleidung	874,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
630200	Korrektur Betriebsaufwendungen lt. Betriebsprüfung	-14.653,65	0	0	0	0	0
630400	Verwaltungskosten	36.650,39	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
630600	Sonstige Aufwendungen	3.614,67	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
631000	Büromiete	5.054,76	5.100	6.800	6.800	6.800	6.800
634000	Grundbesitzabgaben	4.821,54	4.500	5.000	5.100	5.100	5.100
640000	Versicherungen	12.492,62	12.500	13.500	13.500	13.500	13.500
643000	Beiträge und Gebühren	3.972,64	2.900	3.300	3.300	3.300	3.300

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025



Erfolgsplan mit Konten

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
643100	Aufwendungen für Mitgliedschaften	1.328,00	1.350	1.000	1.000	1.000	1.000
643200	Abwassergebühren	29.776,68	52.000	45.500	47.000	48.500	50.500
660000	Veranstaltungskosten	10.059,98	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
665000	Reisekosten	797,95	500	500	500	500	500
680500	Telefonkosten	1.149,00	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
681500	Bürobedarf	647,52	800	800	800	800	800
681600	Wartung und Ersatz EDV	143,33	300	0	0	0	0
682100	Fortbildungskosten	907,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
682500	Rechts- und Beratungskosten	7.255,10	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
682700	Abschluss- und Prüfungskosten	14.766,00	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
685500	Nebenkosten des Geldverkehrs	997,68	800	800	800	800	800
13.	ordentlicher Aufwand (lfd. Nr. 10. + 11. + 12.)	970.453,19	1.165.250	1.190.000	1.612.320	1.618.650	1.628.180
14.	Betriebsergebnis (lfd. Nr. 7. / 13.)	-988.804,93	-1.235.150	-1.264.900	-1.654.720	-1.661.650	-1.671.380
15.	Erträge Beteiligung	1.249.817,93	1.189.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000
700500	Ausschüttung Stadtwerke SO	1.099.593,23	1.065.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
700600	Ausschüttung Wasserversorgung Beckum	150.224,70	124.000	124.000	124.000	124.000	124.000
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
17.	Finanzerträge	1.249.817,93	1.189.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000	1.224.000
18.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.125,10	194.700	308.000	526.000	525.000	523.000
731000	Kurzfristige Zinsaufwendungen	2.582,93	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
736300	Zinsaufwand Darlehen	22.542,17	8.200	88.000	87.000	86.000	84.000
736301	Zinsaufwand Plandarlehn	0,00	182.500	219.000	438.000	438.000	438.000
19.	Finanzergebnis	1.224.692,83	994.300	916.000	698.000	699.000	701.000
20.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (lfd. Nr. 14. + 19.)	235.887,90	-240.850	-348.900	-956.720	-962.650	-970.380
21.	Außerordentlicher Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
22.	Außerordentlicher Aufwand	0,00	0	0	0	0	0
23.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
24.	Erstattung von sonstigen Steuererträgen an Dritte	0,00	0	0	0	0	0
25.	Sonstige Steuern	345.606,06	393.500	399.000	399.000	399.000	399.000
760300	Körperschaftsteuer für Vorjahre	-3.485,16	0	0	0	0	0
760900	Körperschaftsteuer / SolZ Stadtwerke	133.585,00	192.100	192.100	192.100	192.100	192.100
763200	Kapitalertragsteuer / SolZ Wasserversorgung	39.621,77	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
763300	Kapitalertragsteuer Stadtwerke	175.884,45	168.600	174.100	174.100	174.100	174.100
26.	Sonstige Steueraufwendungen gesamt	345.606,06	393.500	399.000	399.000	399.000	399.000
27.	Jahresüberschuss / -fehlbetrag (lfd. Nr. 20. + 23. / 26.)	-109.718,16	-634.350	-747.900	-1.355.720	-1.361.650	-1.369.380

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Gemäß § 15 EigVO NRW muss der Erfolgsplan alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Die veranschlagten Erträge und Aufwendungen sind ausreichend zu erläutern.

Allgemeiner Hinweis:

Die auf hoheitliche Leistungen entfallenden Kürzungen der gesamten Erträge aus Schul- und Vereinsschwimmen und in Höhe von 10 % der Aufwendungen für Material, Personal, Abschreibungen und sonstige betrieblichen Aufwendungen sind im Wirtschaftsplan nicht eingerechnet. Die Verrechnung erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses. Die Aufteilung auf hoheitliche und wirtschaftliche Tätigkeiten erfolgt als Ergebnis der Betriebsprüfung. Diese werden als Forderung gegen die Stadt Ennigerloh weiterberechnet.

1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse werden im Wesentlichen aus den Eintrittsgeldern generiert. Erfasst werden alle Individualbesucher und die Erlöse von den Schulen und Vereinen. In den Planjahren sind jeweils 2 % für die Steigerung der Eintrittserlöse aufgeführt.

2. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Erlöse der Fassauna und aus dem Verkauf von Artikeln. Weiterhin sind hierin die Erstattungen aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen enthalten.

Materialaufwand

4. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Es handelt sich hier um den Materialverbrauch für die Instandhaltungsarbeiten und Aufwendungen für den laufenden Betrieb der Bäder. Hierunter fallen die Aufwendungen für Gas, Strom, Wasser und Verbrauchsmittel. Die Erstattungen der Stadt Ennigerloh für die Heiz- und Wasserkosten der Olympiahalle und die Erstattungen für die Stromkosten der Olympiahalle und der Gesamtschule sind hierin enthalten. Für die Planjahre ist eine Kostensteigerung von 2 % je Jahr eingeplant.

5. Aufwendungen für bezogene Leistungen

Inhalt dieser Position ist die Inanspruchnahme von Fremdleistungen. Es handelt sich hier insbesondere um Wartungs- und Reparaturaufwendungen sowie die Inanspruchnahme des städtischen Bauhofes für die Pflege von Grünanlagen.

Die Leimbinder im Hallenbad unterliegen einer jährlichen Sichtprüfung (eine große Prüfung erfolgt in der Regel alle 5 Jahre).

10. Personalaufwand

Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Beamten und Beschäftigten in der Verwaltung zusammenhängen. Dies sind zunächst Bezüge und Gehälter der Beschäftigten und weiterhin alle sozialen Aufwendungen. Bei den Beamtenbezügen, Gehältern, Sozialversicherungsbeiträgen und ZVK-Beiträgen ist eine Steigerung von 2 % je Jahr für die Planjahre eingerechnet. Ebenfalls enthalten ist die Zuführung zur Verbindlichkeit aus der Ausgleichsvereinbarung mit der Stadt Ennigerloh bezüglich der anteiligen Pensionsverpflichtungen für die Beamten im Eigenbetrieb.

11. Abschreibungen auf Sachanlagen

Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebes dauerhaft zu dienen, sind dem Anlagevermögen zuzuordnen. Soweit diese Vermögensgegenstände im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen oder durch außergewöhnlichen Vorfälle verbraucht werden, wird die hierdurch verursachte Minderung des Anlagevermögens als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam abgeschrieben. Der Wirtschafts- und Bäderbetrieb wendet die lineare Abschreibung als Abschreibungsmethode an. Zugänge im Bereich der geringwertigen Wirtschaftsgüter werden im gleichen Jahr in voller Höhe abgeschrieben.

12. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die größte Summe machen bei dieser Position die Gebäudeaufwendungen (Abwassergebühren und Grundbesitzabgaben) aus. Weiterhin handelt es sich hier um Aufwendungen für die Inanspruchnahme der städtischen Ämter und für Rechts- und Beratungskosten. Ebenfalls im Ansatz enthalten sind Telefon- und Fortbildungskosten.

15. Erträge aus Beteiligungen

Hier wird die Ergebnisaufteilung der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG vor der Versteuerung (Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag) im BgA Beteiligung Stadtwerke SO dargestellt. Außerdem wird hier die Gewinnausschüttung der Wasserversorgung Beckum GmbH veranschlagt.

18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Unter diese Position fallen die zu zahlenden Kontokorrentzinsen an. Für die Inanspruchnahme eines Darlehns fallen Zinsen an.

23. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Hier werden die periodenfremden Erträge und Aufwendungen gebucht.

25. Steuern

Es handelt sich hierbei um die Körperschaftsteuer, die Kapitalertragsteuer und die jeweiligen Solidaritätszuschläge für den BgA Beteiligung Stadtwerke SO und die Kapitalertragsteuer und den Solidaritätszuschlag für die Gewinnausschüttung der Wasserversorgung Beckum GmbH. |

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025



Vermögensplan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
	Finanzierungsbedarf							
1.	+ Investitionstätigkeit	3.484.000,00	5.940.000	9.708.552	0	9.698.552	32.000	32.000
2.	+ Tilgung	106.700,00	197.000	220.000	0	370.000	371.000	373.000
3.	+ Auflösung Ertragszuschüsse	15.500,00	15.500	15.500	0	90.500	90.500	90.500
4.	= Gesamtkosten	3.606.200,00	6.152.500	9.944.052	0	10.159.052	493.500	495.500
	Finanzierungsmittel							
5.	- Jahresverlust / Jahresüberschuss	-462.850,00	-634.350	-747.900	0	-1.355.720	-1.361.650	-1.369.380
6.	- Abschreibungen auf Gesamtanlagen	209.500,00	209.500	210.500	0	641.100	638.600	638.500
7.	- Fördermittel und Zuschüsse	600.000,00	600.000	600.000	0	1.200.000	0	0
8.	- Fremdfinanzierung	3.259.550,00	5.977.350	9.881.452	0	9.673.672	1.216.550	1.226.380
9.	= Finanzierungsmittel gesamt	3.606.200,00	6.152.500	9.944.052	0	10.159.052	493.500	495.500
10.	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025



Vermögensplan mit Konten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
	Finanzierungsbedarf							
1.	+ Investitionstätigkeit	3.484.000,00	5.940.000	9.708.552	0	9.698.552	32.000	32.000
013502	Zugänge EDV-Software	500,00	500	500	0	500	500	500
031002	Zugänge Außenanlagen	6.000,00	5.204	6.000	0	6.000	6.000	6.000
047002	Zugänge Betriebsvorrichtungen	0,00	4.796	10.000	0	0	0	0
047502	Zugänge Maschinen und maschinelle Anlagen	15.000,00	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
050002	Zugänge Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00	10.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
067002	Zugänge Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.500,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
070002	Zugänge Anlagen im Bau	3.448.000,00	5.900.000	9.666.552	0	9.666.552	0	0
2.	+ Tilgung	106.700,00	197.000	220.000	0	370.000	371.000	373.000
356003	Tilgung Bayerische Landesbank (Kto. 0000361009749)	46.700,00	47.000	48.000	0	48.000	48.000	49.000
356006	Tilgung Sparkasse Münsterland Ost (Kto. 694975327)	0,00	0	22.000	0	22.000	23.000	24.000
356103	Tilgung Plandarlehen	60.000,00	150.000	150.000	0	300.000	300.000	300.000
3.	+ Auflösung Ertragszuschüsse	15.500,00	15.500	15.500	0	90.500	90.500	90.500
493600	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.500,00	15.500	15.500	0	90.500	90.500	90.500
4.	= Gesamtkosten	-3.606.200,00	-6.152.500	-9.944.052	0	-10.159.052	-493.500	-495.500
	Finanzierungsmittel							
5.	+/- Jahresverlust / Jahresüberschuss	-462.850,00	-634.350	-747.900	0	-1.355.720	-1.361.650	-1.369.380
6.	- Abschreibung auf Gesamtanlagen	209.500,00	209.500	210.500	0	641.100	638.600	638.500
622000	Abschreibungen auf Sachanlagen	205.000,00	205.000	206.000	0	636.600	634.100	634.000
626000	Sofortabschreibung GWG	4.500,00	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
7.	- Fördermittel und Zuschüsse	600.000,00	600.000	600.000	0	1.200.000	0	0
299005	Zugänge Sonderposten für Zuschüsse Dritter	600.000,00	600.000	600.000	0	1.200.000	0	0
8.	- Fremdfinanzierung	3.259.550,00	5.977.350	9.881.452	0	9.673.672	1.216.550	1.226.380
356102	Aufnahme Plandarlehen	3.259.550,00	5.977.350	9.881.452	0	9.673.672	1.216.550	1.226.380
9.	- Finanzierungsmittel gesamt	3.606.200,00	6.152.500	9.944.052	0	10.159.052	493.500	495.500
10.	= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025



Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	VE 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR
013500 EDV-Software	0,00	500	500	0	500	500	500
031000 Außenanlagen	4.286,28	10.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
<i>Erläuterungen:</i> 2025-2028: Erweiterung Zaunanlage							
047000 Betriebsvorrichtungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Mikrofonanlage Naturbad							
047500 Maschinen und maschinelle Anlagen	5.900,17	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
<i>Erläuterungen:</i> Anschaffung Sauger mit Hochdruckreiniger							
050000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.714,60	10.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
<i>Erläuterungen:</i> 2025: Anschaffung Fasssauna und Sonnensegel							
067000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.708,59	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
074000 Ersatzneubau Hallenbad	413.616,03	5.900.000	9.666.552	0	9.666.552	0	0
<i>Erläuterungen:</i> Gesamtsumme 2024-2026: 20.033.104 € abzgl. 700.000 € breits in 2023 und 2024 verbraucht = 19.333.104 € für 2025 und 2026 Ratsbeschluss 18.03.2024 Eigenmittel 17.033.104 €							
Gesamtsumme	434.225,67	5.940.000	9.708.552	0	9.698.552	32.000	32.000

Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh - Wirtschaftsplan 2025

des Eigenbetriebes Wirtschafts- und Bäderbetriebe für das Jahr 2025

STELLENÜBERSICHT

Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der im laufenden Wirtschaftsjahr 2024		Stellenbewertung	Erläuterungen				tatsächliche Eingruppierung des Stelleninhabers/ der Stelleninhaber/in(nen)
		vorgesehenen	Stellen		Tz	kw	ku	EZ	
EG 11	1	0	0	EG 11					TVöD 11
TVöD 9 b	1	1	1	EG 9b					TVöD 9 b
TVöD 9 a	0,92	0,92	0,92	EG 9a					TVöD 9 a
TVöD 8	2	2	1	VI b, Fg. 1 /Vc, Fg. 3 SchwimmTV					TVöD 8
TVöD 6	3	3	4	VIII/II SchwimmTV					TVöD 6
TVöD 3	3,08	2,95	2,95	EG 3					TVöD 3
Auszubildende	1	1	1	Ausbildungsvergütung					
Gesamt	12	10,87	10,87	4,00					

Seite 156 von 160

Beamte nachrichtlich:

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen 2025 insgesamt	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2.1 Stadtsamtsrat/-rätin	A 12	0	0,73	0,73	
Gesamt		0	0,73	0,73	

Erläuterungen:

- "ku"= künftig umzuwandeln
- "kw"= künftig wegfallend
- "Tz" = Teilzeit
- "EZ" = Elternzeit
- BAT = Bundesangestelltentarifvertrag, gültig bis 30.09.2005
- TVöD = Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, gültig ab 01.10.2005



GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

**EIGENBETRIEB "WIRTSCHAFTS- UND BÄDERBETRIEB" DER
STADT ENNIGERLOH

BERICHT ÜBER DIE PRÜFUNG
DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM 31. DEZEMBER 2023

UND DES LAGEBERICHTS FÜR
DAS GESCHÄFTSJAHR 2023**

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
ANLAGENVERZEICHNIS	3
ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS	4
A. PRÜFUNGSAUFTAG	5
B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	7
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung	7
II. Wichtige Veränderungen bei den rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnissen	8
C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	9
D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Jahresabschluss	13
3. Lagebericht	13
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen	14
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	15
4. Aufgliederungen und Erläuterungen (der Posten des Jahresabschlusses)	15
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	16
1. Vermögenslage (Bilanz)	16
2. Finanzlage (Kapitalflussrechnung)	21
3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)	22
E. WIRTSCHAFTSPLANVERGLEICH	24
F. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSAUFTAGS	25
I. Feststellungen zum Risikofrüherkennungssystem	25
II. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG	26
G. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS	27
H. SCHLUSSBEMERKUNG	32

**Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen
 Rundungsdifferenzen in Höhe von +/- einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.**

ANLAGENVERZEICHNIS

1. Bilanz zum 31. Dezember 2023
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2023
4. Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023
5. Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse
6. Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG (IDW PS 720)
7. Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

AktG	Aktiengesetz
BgA	Betrieb gewerblicher Art
D&O-Versicherung	Directors-and-Officers-Versicherung
DRS	Deutscher Rechnungslegungs Standard
EigVO	Eigenbetriebsverordnung
GO	Gemeindeordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 450 n. F.	IDW Prüfungsstandard: „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“
IDW PS 720	IDW Prüfungsstandard: „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“
IKS	Internes Kontrollsystem
KStG	Körperschaftsteuergesetz
NKFWG	NKF-Weiterentwicklungsgesetz
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Verdingungsordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen

A. PRÜFUNGSAUFTRAG

Die Betriebsleitung des

Eigenbetriebs "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh,
Ennigerloh

- im Folgenden auch kurz „Eigenbetrieb“ genannt -

hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 des Eigenbetriebes nach berufsüblichen Grundsätzen zu prüfen sowie über das Ergebnis unserer Prüfung schriftlich Bericht zu erstatten.

Der vorliegende Prüfungsbericht ist an den Eigenbetrieb gerichtet.

Dem Prüfungsauftrag vom 21. November 2023 lag der Beschluss des Betriebsausschusses vom 16. November 2023 zugrunde, der uns zum Abschlussprüfer gewählt hat (§ 318 Abs. 1 Satz 1 HGB). Wir haben den Auftrag mit Schreiben vom 22. Januar 2024 angenommen.

Der Eigenbetrieb ist nach § 106 GO NRW prüfungspflichtig unter Anwendung der §§ 316 ff. HGB und der Vorschriften der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen vom 9. März 1981, zuletzt geändert durch Gesetz vom 13. August 2012.

Bei unserer Prüfung waren auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG zu beachten.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.) erstellt wurde.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung.

Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C., D., E. und F. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt G. wiedergegeben.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 1), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und dem Anhang (Anlage 3), sowie den geprüften Lagebericht (Anlage 4) beigefügt.

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in Anlage 5 tabellarisch dargestellt. Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich aus Anlage 7.

Der Durchführung des Auftrags und unserer Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2024“ zugrunde. Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen und auf den Haftungsausschluss gegenüber Dritten.

B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung

Die Betriebsleitung hat im Lagebericht (Anlage 4) auf Grundlage des von ihr aufgestellten Jahresabschlusses auf den 31. Dezember 2023 (Anlagen 1 bis 3), insbesondere im Anhang und in den weiteren geprüften Unterlagen, insbesondere in der Unternehmensplanung für das Jahr 2024, die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebes unter Berücksichtigung des Lageberichts ein. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Kernaussagen im Lagebericht sind hervorzuheben:

- Im Rahmen des Bundesprogramms „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ wurde im Herbst 2020 eine Projektskizze für einen Ersatzneubau des Olympiabades eingereicht. Der Antrag hierzu wurde mit dem Ratsbeschluss am 21.09.2021 beim Projektträger Jülich gestellt. Im Januar 2022 hat die Stadt Ennigerloh einen vorläufigen Zuwendungsbescheid mit einer maximalen Fördersumme von 3 Mio. EUR für einen Ersatzneubau des Olympiabades am Stavernbusch erhalten. Damit wurden die Weichen für einen Neubau des Hallenbades geschaffen. Die Ausschreibungen für die Projektsteuerung und die Planungsleistungen sind in Vorbereitung. Der Ersatzneubau soll nach der ursprünglichen Planung bis zum 31.12.2025 abgeschlossen und abgerechnet sein. Ein ganzjähriges Schwimmen in Ennigerloh ist damit gesichert.
- Das Hallenbad und das Freibad der Stadt Ennigerloh stellten weiterhin wechselweise den ganzjährigen öffentlichen Badebetrieb sicher.
- Das Hallenbad hatte vom 02.01.2023 bis zum 14.05.2023 und vom 20.09.2023 bis zum 30.12.2023 für den Badebetrieb geöffnet. Insgesamt hatte das Hallenbad an 233 Tagen geöffnet.
- Das Naturbad hatte vom 18.05.2023 bis zum 13.09.2023 für den Badebetrieb geöffnet. Dies entspricht 118 Öffnungstagen.

- Das Jahr 2021 wurde noch durch die Corona-Pandemie und deren Auswirkungen stark geprägt. In 2022 erreichten die Gästezahlen und die Einnahmen fast das Niveau vor Corona. Im Jahr 2023 konnten die Zahlen weiter verbessert werden.
- Die betrieblichen Risiken des Eigenbetriebs werden in einem eigenständigen Risikobericht dargestellt und bewertet, sowie fortlaufend fortgeschrieben.

Beteiligungen:

- Die Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG (aktueller Anteil 15,52 %) wird seit dem 1.1.2007 in einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) „Beteiligung Stadtwerke Ostmünsterland“ (früher: „Beteiligung ETO“) durch den Wirtschafts- und Bäderbetrieb als besondere Sparte geführt.

Damit entfällt die bisherige Verrechnungsmöglichkeit der Verluste des Betriebs mit den Gewinnen der Stadtwerke und eine damit einhergehende Verlustfortschreibung. Vielmehr erfolgt nun eine Ergebnisaufteilung der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG mit der Folge, dass dieses Ergebnis zunächst durch den BgA Stadtwerke Ostmünsterland zu versteuern ist. Erst die sich ergebende Summe steht dann dem Betrieb zur Finanzierung seiner Aufgaben zur Verfügung. Eine Steuererstattung findet nicht mehr statt.

- Durch Beschluss des Rates der Stadt Ennigerloh am 15.12.2008 wurde die Beteiligung an der Wasserversorgung Beckum GmbH (11,67 %) in das Betriebsvermögen des Eigenbetriebes Wirtschafts- und Bäderbetrieb eingelegt.
Die Beteiligung wurde zum 01.01.2007 aus der treuhänderischen Verwaltung der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG herausgelöst und zur Kapitalverstärkung als gewillkürtes Betriebsvermögen dem Wirtschafts- und Bäderbetrieb zugeordnet.

Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt D. III. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Eigenbetriebes gefährdet wäre.

II. Wichtige Veränderungen bei den rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnissen

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse im Berichtsjahr werden in Anlage 5 tabellarisch dargestellt.

C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 1 bis 3) und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 (Anlage 4) sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen der Satzung.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, und ob er insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt; dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.

Eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Die Betriebsleitung des Eigenbetriebes ist für die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht, die dazu eingerichteten Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von der Betriebsleitung vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfungsarbeiten sowie die Fertigstellung des Prüfungsberichtes haben wir - mit Unterbrechungen - in der Zeit vom 16. April 2024 bis zum 15. November 2024 vor Ort und anschließend in unserem Büro in Osnabrück durchgeführt.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 15. September 2023 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2022; er wurde mit Beschluss des Betriebsausschusses vom 16. November 2023 und vom Rat der Stadt am 11. Dezember 2023 unverändert festgestellt.

Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, die Bestätigungen der Kreditinstitute sowie das Akten- und Schriftgut des Eigenbetriebes.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns von der Betriebsleitung und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat uns die Betriebsleitung in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahrs haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält.

Bei Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB, die Vorschriften der EigVO NRW und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert - jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung - so angelegt, dass wir Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes wesentlich auswirken, hätten erkennen müssen. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Gesellschaft und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Branchenrisiken, Unternehmensstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind aus der Prüfung des Vorjahresabschlusses, aus Gesprächen mit der Betriebsleitung und den Mitarbeitenden des Eigenbetriebs bekannt.

Aus den im Rahmen der Prüfungsplanung festgestellten Risikobereichen ergaben sich folgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung des Anlagevermögens und Prüfung der Anlagenzugänge,
- Abgrenzung von Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen,
- Prüfung der Werthaltigkeit und des Zahlungsausgleichs bei Forderungen und Verbindlichkeiten,
- Vollständigkeit und Bewertung von Rückstellungen,
- Ausweis und Zuordnungsfragen in der Gewinn- und Verlustrechnung,
- Aussagen der Betriebsleitung im Lagebericht (Lageberichtserstattung, Aussagen zu Chancen und Risiken, Prognosebericht).

Ausgehend von einer vorläufigen Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen und es ermöglichen, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen.

An der Inventur der Vorräte zum 31. Dezember 2023 haben wir nicht teilgenommen. Durch geeignete Stichproben haben wir uns jedoch von der Ordnungsmäßigkeit der körperlichen Bestandsaufnahme und der Bewertung überzeugt.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das Rechnungswesen (Finanz- und Anlagenbuchhaltung) des Eigenbetriebs erfolgt auf der EDV-Anlage der Stadt Ennigerloh unter Verwendung der Finanzbuchhaltungssoftware Infoma newsystem, Version 7 von der Firma Axians Infoma GmbH, Ulm.

Die eingesetzte Software ist für sogenannte "NKF-Abschlüsse" konzipiert und geeignet. Durch zusätzliche Prüfungshandlungen haben wir sichergestellt, dass auch die Anforderungen eines "HGB-Abschlusses" eingehalten werden.

Die betreffende Softwarebescheinigung der Zertifizierungsstelle der TÜV Informationstechnik GmbH von der TÜV Nord Group, Essen vom 30. April 2024 lag uns vor. Das aktuelle Zertifikat der gpaNRW, datiert vom 18. Juni 2024.

Das von dem Eigenbetrieb eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Veränderungen erfahren.

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan ist ausreichend gegliedert, das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der von uns geprüften Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt während des gesamten Geschäftsjahrs ordnungsgemäß geführt.

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen (einschließlich Belegwesen, internes Kontrollsystem, Kostenrechnung und Planungsrechnungen) nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (oder sonstiger maßgeblicher Rechnungslegungsgrundsätze) und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 wurde aufgrund der Vorschriften der EigVO NRW in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für Kapitalgesellschaften aufgestellt. Der Jahresabschluss wurde noch um einen Lagebericht ergänzt.

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz (Anlage 1) erfolgt nach dem Schema des § 266 Abs. 2 und 3 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Soweit in der Bilanz oder in der Gewinn- und Verlustrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

In dem von dem Eigenbetrieb aufgestellten Anhang (Anlage 3) sind die auf die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Betriebssatzung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

Die Prüfung des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2023 (Anlage 4) hat ergeben, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den deutschen gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags entspricht.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass der Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht und in seiner Gesamtaussage, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung oder sonstiger maßgeblicher Rechnungslegungsgrundsätze ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt (§ 264 Abs. 2 HGB).

Im Übrigen verweisen wir hierzu auch auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Abschnitt D. III. sowie auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses in Anlage 7.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen

In dem Jahresabschluss des Eigenbetriebes "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh wurden folgende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zugrundegelegt:

- Die Bilanzierung und Bewertung unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (going concern; § 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB).
- Die lineare Abschreibung bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist (abnutzbares Anlagevermögen; § 253 Abs. 3 Satz 1 HGB).
- Der Ausweis der bis 2017 erhaltenen Zuschüsse zur Mitfinanzierung der Investitionen erfolgt in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz; dieser wird analog zur Abschreibung des damit finanzierten Anlagevermögens rätierlich aufgelöst. In Abweichung dazu wurden ab 2018 bei der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung die in 2018 und 2019 erhaltenen Zuschüsse aktivisch abgesetzt. Die in 2020 erhaltenen Zuschüsse von TEUR 35 für die Außenanlagen des Naturbades und der in 2021 erhaltene Zuschuss von TEUR 16 für den Freibadkiosk wurden dagegen wieder in einen Sonderposten eingestellt. Im Berichtsjahr wurden TEUR 5 als Zuschuss für die Bronzefigur "Seehund" von Wolfgang Lamche im Naturbad als Zugang erfasst, der analog zur Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagevermögens aufgelöst wird.
- Der Bildung von Rückstellungen liegt eine Schätzung von Wahrscheinlichkeiten der Gründe zugrunde, nach der der Eigenbetrieb sich den zukünftigen Ausgaben nicht entziehen kann; die Bewertung erfolgt mit dem Erfüllungsbetrag.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen sind nach unseren Feststellungen nicht durchgeführt worden.

4. Aufgliederungen und Erläuterungen (der Posten des Jahresabschlusses)

Wir verweisen hierzu auch auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im folgenden Abschnitt D. III. sowie auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses in Anlage 7.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebes ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten - insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

Die Anlage 7 enthält über den Anhang (Anlage 3) hinaus weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung.

1. Vermögenslage (Bilanz)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2023 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2022 gegenübergestellt (vgl. Anlage 1).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite nach Eigen- bzw. Fremdkapital gegliedert, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. mittel- und kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEUR für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2023 und 2022:

Vermögensstruktur

	31.12.2023		31.12.2022		+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	3	0	4	0	-1
Sachanlagen	4.156	35	3.828	38	328
Finanzanlagen	<u>4.727</u>	<u>39</u>	<u>4.727</u>	<u>47</u>	<u>0</u>
Langfristig gebundenes Vermögen	<u>8.886</u>	<u>74</u>	<u>8.559</u>	<u>85</u>	<u>327</u>
Vorräte	4	0	4	0	0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6	0	1	0	5
Forderungen im Verbundbereich	1.357	11	1.187	12	170
Sonstige Vermögensgegenstände	355	3	327	3	28
Rechnungsabgrenzungsposten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3</u>	<u>0</u>	<u>-3</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen	<u>1.722</u>	<u>14</u>	<u>1.522</u>	<u>15</u>	<u>200</u>
Liquide Mittel	<u>1.422</u>	<u>12</u>	<u>40</u>	<u>0</u>	<u>1.382</u>
	<u>12.030</u>	<u>100</u>	<u>10.121</u>	<u>100</u>	<u>1.909</u>

Kapitalstruktur

	31.12.2023		31.12.2022		+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Stammkapital	2.556	21	2.556	25	0
Rücklagen	4.838	40	4.838	48	0
Jahresergebnis incl. Ergebnisvortrag und steuerlicher Ausgleichsposten	679	6	789	8	-110
Eigenkapital	8.073	67	8.183	81	-110
Sonderposten für Zuwendungen	253	2	264	3	-11
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.247	27	1.316	13	1.931
Langfristiges Fremdkapital	3.500	29	1.580	16	1.920
Steuerrückstellungen	174	1	151	1	23
Kurzfristige Sonstige Rückstellungen	50	1	56	1	-6
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	67	1	47	0	20
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	166	1	2	0	164
Kurzfristige Verbindlichkeiten im Verbundbereich	0	0	102	1	-102
Kurzfristiges Fremdkapital	457	4	358	3	99
	12.030	100	10.121	100	1.909

Der Anteil des **langfristig gebundenen Vermögens** am Gesamtvermögen hat sich von 85 % in 2022 auf 74 % im Geschäftsjahr 2023 vermindert.

Das **Sachanlagevermögen** hat sich um TEUR 328 erhöht. Investitionen in Höhe von TEUR 538 stehen Abschreibungen von TEUR 210 gegenüber. Die Investitionen betreffen im Wesentlichen mit TEUR 513 die bisher angefallenen Herstellungskosten für den Hallenbadneubau.

Der Ausweis der **Finanzanlagen** betrifft im Berichtsjahr den Anteil an der Wasserversorgung Beckum GmbH (Anteil: 11,67 % des Stammkapitals) sowie die Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG (Anteil: 15,52 %).

Die **Forderungen im Verbundbereich** betreffen im Berichtsjahr Forderungen aus Gewinnausschüttungen aus der Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG und Forderungen gegen die Stadt Ennigerloh aus der Erstattung für Stromkosten der Olympiahalle und der Gesamtschule sowie den nichtabzugsfähigen Anteil von Aufwendungen in Höhe von 10 %.

Die **Sonstigen Vermögensgegenstände** enthalten mit TEUR 312 Forderungen gegen das Finanzamt aus der Erstattung von Ertragsteuern und anrechenbaren Steuern für 2022 und 2023 sowie mit TEUR 43 Forderungen aus Umsatzsteuer.

Die **Liquiden Mittel** betreffen im Wesentlichen das Kontokorrentkonto bei der Volksbank Ennigerloh mit TEUR 535 und das Kontokorrentkonto bei der Sparkasse Münsterland Ost mit TEUR 886.

Bezüglich weiterer Einzelheiten zur Veränderung der kurzfristigen Liquidität wird auf die sich anschließende Kapitalflussrechnung verwiesen.

Das **Eigenkapital** hat sich insgesamt um TEUR 110 verringert. Diese Veränderung resultiert aus dem Jahresergebnis des Berichtsjahres.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote des Eigenbetriebes beträgt damit zum Abschlussstichtag 67 % (Vorjahr: 81 %).

Die im **Sonderposten für Zuwendungen** ausgewiesenen Beträge betreffen die Mitfinanzierung von Investitionen durch Zuschüsse der Stadt aus Mitteln des Konjunkturpakets II sowie Zuschüsse zur Finanzierung der Fassauna sowie Zuschüsse von TEUR 16 des Fördervereins für den Freibadkiosk im Naturbad. In 2023 sind diesem Posten TEUR 5 als Zuschuss in Form der Bronzefigur "Seehund" von Wolfgang Lamche im Naturbad zugeführt worden. Nach Fertigstellung der Maßnahmen erfolgt die ratierliche Auflösung entsprechend der Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände (TEUR 16).

Unter den **langfristigen Verbindlichkeiten** wird mit TEUR 3.047 der Betrag der Restlaufzeit von größer einem Jahr des in 2020 bei der Bayerischen Landesbank aufgenommenen Darlehens zur Finanzierung der Baukosten des Naturbades ausgewiesen und des in 2023 bei der Sparkasse Münsterland Ost aufgenommenen Darlehens zur Finanzierung des Ersatzneubaus des Hallenbades ausgewiesen.

Die **Steuerrückstellungen** (TEUR 174) betreffen die Rückstellung für die Kapitalertragsteuer 2023.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen im Wesentlichen die Jahresabschlusskosten für 2023 mit TEUR 16 sowie die Urlaubs- und Überstundenrückstellung mit TEUR 15 und mit TEUR 14 Verpflichtungen aus Wertkartenguthaben.

Im Bereich der **kurzfristigen Verbindlichkeiten** werden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten aus der Tilgungsrate für 2023 des Darlehens bei der Bayerischen Landesbank (TEUR 47) und des Sparkassendarlehens (TEUR 20) sowie Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (TEUR 166) ausgewiesen.

2. Finanzlage (Kapitalflussrechnung)

Zur Beurteilung der Finanzlage wurde von uns die nachstehende Kapitalflussrechnung auf der Grundlage des Finanzmittelfonds (= kurzfristig verfügbare flüssige Mittel) gemäß DRS 21 zur Kapitalflussrechnung mit entsprechendem Vorjahresausweis erstellt:

	2023		2022
	TEUR	TEUR	TEUR
Periodenergebnis	-110		-86
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	190		186
- / + Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	-6		18
- Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-16		-16
- / + Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)	-194		48
+ / - Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)	82		-114
+ Zinsergebnis	25		8
- Sonstige Beteiligungserträge	-1.250		-1.078
+ Ertragsteueraufwand	345		204
- Ertragsteuerzahlungen	-323		-329
= Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit		-1.257	-1.159
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0		-3
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und Kürzung Abschreibungen lt. BP	21		20
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-538		-142
+ gezahlte Zinsen	-25		0
+ Erhaltene Dividenden	1.250		1.078
= Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit		708	953
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	2.000		0
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-47		-46
+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	5		0
- Gezahlte Zinsen	-25		-8
= Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit		1.933	-54
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds		1.384	-260
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	38		298
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode		1.422	38
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds am Ende der Periode			
+ Zahlungsmittel		1.422	40
- Jederzeit fällige Bankverbindlichkeiten		0	-2
		1.422	38

3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2023 und 2022 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2023		2022		+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Umsatzerlöse	<u>176</u>		<u>159</u>		<u>17</u>
Betriebsleistung	176	100	159	100	17
Materialaufwand	-210	-119	-189	-119	-21
Personalaufwand	-646	-367	-620	-390	-26
Abschreibungen	-190	-108	-186	-117	-4
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-135</u>	<u>-77</u>	<u>-136</u>	<u>-86</u>	<u>1</u>
Betriebsaufwand	-1.181	-671	-1.131	-712	-50
Sonstige betriebliche Erträge	<u>16</u>	<u>9</u>	<u>20</u>	<u>13</u>	<u>-4</u>
Betriebsergebnis	-989	-562	-952	-599	-37
Finanz- und Beteiligungsergebnis	<u>1.225</u>		<u>1.070</u>		<u>155</u>
Ergebnis vor Ertragsteuern	236		118		118
Ertragsteuern	<u>-346</u>		<u>-204</u>		<u>-142</u>
Jahresergebnis	<u><u>-110</u></u>		<u><u>-86</u></u>		<u><u>-24</u></u>

Die **Betriebsleistung** des Eigenbetriebes ist gegenüber dem Vorjahr mit TEUR 176 um TEUR 17 höher ausgefallen.

Die Besucherzahlen sind insgesamt im Vergleich zum Vorjahr weiter gestiegen (vgl. Besucherstatistik in Anlage 5 und im Lagebericht).

Der **Materialaufwand** (TEUR 210) besteht aus den Aufwendungen für Energie und Verbrauchsmittel (TEUR 112) sowie aus den Aufwendungen für bezogene Leistungen aus Wartungs- und Pflegearbeiten (TEUR 98). Der Materialaufwand hat sich insgesamt um TEUR 21 gegenüber dem Vorjahr erhöht, im Wesentlichen aufgrund der um TEUR 13 gestiegenen Kosten für den Gasbezug und der um TEUR 12 gestiegenen Aufwendungen für Wartung und Reparaturen.

Der **Personalaufwand** ist mit TEUR 646 um TEUR 26 gegenüber dem Vorjahr gestiegen, im Wesentlichen aufgrund der um TEUR 28 gestiegenen Gehälter.

Bei den **Abschreibungen** auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände (TEUR 190) handelt es sich um planmäßige Abschreibungen. Die Investitionen des Berichtsjahres sind zeitanteilig entsprechend des Zugangsdatums berücksichtigt.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** werden in Summe mit (TEUR 135) nahezu unverändert gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen.

Die **Sonstigen betrieblichen Erträge** sind um TEUR 4 auf TEUR 16 gesunken durch verringerte Erträge aus Nebenkostenerstattungen.

Das **Finanz- und Beteiligungsergebnis** enthält neben dem Zinsergebnis insbesondere die Erträge aus den Beteiligungen an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG und an der Wasserversorgung Beckum GmbH.

Insgesamt ergibt sich für 2023 ein **Jahresfehlbetrag** von TEUR -110 (Vorjahr: Jahresfehlbetrag von TEUR -86); das Jahresergebnis hat sich somit gegenüber dem Vorjahr verschlechtert (um TEUR 24).

E. WIRTSCHAFTSPLANVERGLEICH

	Ist 2023 TEUR	Plan 2023 TEUR	Abweichung TEUR
Umsatzerlöse	176	172	4
Sonstige betriebliche Erträge	16	31	-15
Gesamtleistung	192	203	-11
Materialaufwand	-211	-275	64
Personalaufwand	-645	-729	84
Abschreibungen	-190	-210	20
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-135	-156	21
Betriebsergebnis	-989	-1.167	178
Finanz- und Beteiligungsergebnis	1.225	1.093	132
Steuern	-346	-389	43
Jahresergebnis	-110	-463	353

Der Wirtschaftsplan wird um TEUR 353 überschritten.

Das Betriebsergebnis ergibt sich mit insgesamt TEUR -989 um TEUR 178 besser als mit TEUR -1.167 geplant, im Wesentlichen aufgrund des um TEUR 64 geringeren Materialaufwands und des um TEUR 84 geringeren Personalaufwands. Außerdem liegt das Finanz- und Beteiligungsergebnis aufgrund des höheren Beteiligungsertrags der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG um TEUR 132 über dem Planansatz.

Insgesamt ergibt sich ein negatives Jahresergebnis von TEUR -110, das um TEUR 353 über dem Planansatz von TEUR -463 liegt.

F. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSAUFTRAGS

Über das Ergebnis von Erweiterungen des Prüfungsauftrags, die sich aus den Vorschriften der GO bzw. Eigenbetriebsverordnung ergeben und die mit dem Auftraggeber vereinbart wurden und sich nicht unmittelbar auf den Jahresabschluss oder Lagebericht beziehen, berichten wir in diesem Berichtsabschnitt.

I. Feststellungen zum Risikofrüherkennungssystem

Der Eigenbetrieb ist zur Errichtung eines Risikofrüherkennungssystems gemäß § 10 Abs. 1 EigVO NRW verpflichtet.

Gemäß IDW Prüfungsstandard 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) ist ein Risikofrüherkennungssystem auch von allen § 53 HGrG unterliegenden Unternehmen bis hin zum kleinen Eigenbetrieb einzurichten, wobei an die Ausgestaltung dieses Systems in Abhängigkeit von Größe und Komplexität des Unternehmens unterschiedliche Anforderungen zu stellen sind.

Die Bestandteile des Risikofrüherkennungssystems sind immer ein funktionales internes Überwachungssystem und ein internes Planungssystem.

Die organisatorischen Sicherungsmaßnahmen stellt der Eigenbetrieb durch die Funktionstrennung in sensiblen Unternehmensbereichen (hier z. B. die Trennung von Kasse und Kassenbuchführung), durch Arbeitsanweisungen (z. B. Zahlungsrichtlinien für den Zahlungsverkehr), Sicherungsmaßnahmen in der EDV (z. B. durch die Festlegung von Zugriffbeschränkungen auf Daten) und der Entwicklung von Richtlinien zur Belegablage sicher.

Interne Kontrollen wurden beispielsweise durch laufende Kassenprüfungen sichergestellt. Einen Innenrevisor beschäftigt der Eigenbetrieb aufgrund seiner Unternehmensgröße nicht.

Von der Betriebsleitung wurden Anfang 2006 die Arbeiten zur Errichtung eines nachprüfbaren Risiko-Handbuches begonnen. Das Risikohandbuch ist im Geschäftsjahr 2009 vollständig fertiggestellt worden und wird laufend fortgeschrieben. In diesem Handbuch werden die Erfassung und Bewertung von Risiken sowie der Umgang mit Frühwarnindikatoren festgelegt. Im Zuge dieser Arbeiten festgestellte Risiken wurden aufgegriffen.

II. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" beachtet.

Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d. h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Satzung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 6 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

G. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 (Anlagen 1 bis 3) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 (Anlage 4) des Eigenbetriebs "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh, Ennigerloh, unter dem Datum vom 15. November 2024 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Eigenbetrieb "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh, Ennigerloh

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Eigenbetriebs "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh, Ennigerloh, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebs "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh, Ennigerloh, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2023 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht deutschen gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW i. v. m. Artikel 10 des 2. NKFWG NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

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

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

H. SCHLUSSBEMERKUNG

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Osnabrück, 15. November 2024

INTECON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Midding, Michael

Digital unterschrieben am 22.11.2024 11:39
Herausgeber des Zertifikates
TeleSec PKS eIDAS QES CA 5

Midding
Wirtschaftsprüfer



ANLAGEN

EIGENBETRIEB "WIRTSCHAFTS- UND BÄDERBETRIEB" DER STADT ENNIGERLOH, ENNIGERLOH

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

AKTIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.606,11	3.681,00
	2.606,11	3.681,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	833.583,41	843.928,46
2. Technische Anlagen und Maschinen	2.705.181,10	2.877.198,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.724,49	41.917,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	577.835,86	64.678,00
	4.156.324,86	3.827.721,46
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	4.727.060,01	4.727.060,01
	4.727.060,01	4.727.060,01
	8.885.990,98	8.558.462,47
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.864,23	4.446,17
	3.864,23	4.446,17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.729,29	942,92
2. Forderungen gegen die Stadt Ennigerloh	256.855,50	233.678,46
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.099.509,39	952.866,31
4. Sonstige Vermögensgegenstände	355.444,70	327.200,64
	1.717.538,88	1.514.688,33
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.422.091,43	40.477,94
	3.143.494,54	1.559.612,44
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	428,88	3.137,25
	12.029.914,40	10.121.212,16

EIGENBETRIEB "WIRTSCHAFTS- UND BÄDERBETRIEB" DER STADT ENNIGERLOH, ENNIGERLOH

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

PASSIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	2.556.459,41	2.556.459,41
II. Kapitalrücklage	2.931.904,64	2.931.904,64
III. Gewinnrücklagen	1.905.665,63	1.905.665,63
IV. Gewinnvortrag	2.690.951,07	2.777.324,77
V. Steuerlicher Ausgleichsposten	-1.902.065,13	-1.902.065,13
VI. Jahresfehlbetrag	-109.718,16	-86.373,70
	<u>8.073.197,46</u>	<u>8.182.915,62</u>
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUWENDUNGEN	<u>252.923,00</u>	<u>264.406,00</u>
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	173.996,00	150.790,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>50.305,00</u>	<u>55.806,00</u>
	<u>224.301,00</u>	<u>206.596,00</u>
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.313.976,79	1.363.176,84
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	165.516,15	2.235,79
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Ennigerloh	<u>0,00</u>	<u>101.881,91</u>
	<u>3.479.492,94</u>	<u>1.467.294,54</u>
	<u>12.029.914,40</u>	<u>10.121.212,16</u>

EIGENBETRIEB "WIRTSCHAFTS- UND BÄDERBETRIEB" DER STADT ENNIGERLOH, ENNIGERLOH

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2023

	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse	175.871,27	158.981,51
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>15.850,34</u>	<u>20.089,72</u>
3. Gesamtleistung	191.721,61	179.071,23
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-112.047,76	-108.922,74
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-98.025,59</u>	<u>-80.682,59</u>
	<u>-210.073,35</u>	<u>-189.605,33</u>
5. Rohergebnis	-18.351,74	-10.534,10
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-485.432,35	-454.568,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-160.000,86</u>	<u>-165.749,81</u>
	-645.433,21	-620.318,47
7. Abschreibungen	-189.647,09	-185.896,98
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-135.372,89</u>	<u>-135.619,93</u>
9. Betriebsergebnis	-988.804,93	-952.369,48
10. Erträge aus Beteiligungen	1.249.817,93	1.078.305,45
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	70,51
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-25.125,10</u>	<u>-8.327,99</u>
13. Finanzergebnis	1.224.692,83	1.070.047,97
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-345.606,06</u>	<u>-204.052,19</u>
15. Ergebnis nach Steuern	<u>-109.718,16</u>	<u>-86.373,70</u>
16. Jahresfehlbetrag	<u>-109.718,16</u>	<u>-86.373,70</u>

EIGENBETRIEB "WIRTSCHAFTS- UND BÄDERBETRIEB" DER STADT ENNIGERLOH, ENNIGERLOH**ANHANG FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2023****A. ANGABEN ZU DEN BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN**

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh wurde auf der Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften wurden die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen beachtet.

I. Gliederungsgrundsätze

Die Gliederung der **Bilanz** erfolgte nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften unter Beachtung der ergänzenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen.

Die **Gewinn- und Verlustrechnung** ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

II. Ansatz- und Bewertungsgrundsätze

Die Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte insbesondere unter Beachtung des Vorsichtsprinzips und unter der Annahme der Fortführung des Eigenbetriebes.

Das **Anlagevermögen** ist zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Die Anschaffungskosten enthalten auch Anschaffungsnebenkosten. Die Abschreibungen erfolgen linear in analoger Anwendung der steuerrechtlich zulässigen Sätze auf Basis der jeweils zugrunde gelegten Nutzungsdauer. Für Zugänge des Berichtsjahres werden die Abschreibungsbeträge pro-rata-temporis angesetzt.

Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten bis zu EUR 800,00 wurden im Jahr ihres Zugangs voll abgeschrieben.

Die unter den **Finanzanlagen** ausgewiesenen Beteiligungen sind mit ihren Anschaffungskosten bzw. den Werten aufgrund der steuerlichen Betriebsprüfung bilanziert.

Die unter dem Posten **Vorräte** ausgewiesenen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind zu Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips bewertet.

Die **Forderungen** und **Sonstigen Vermögensgegenstände** sind mit ihren Nennwerten bilanziert.

Die **Flüssigen Mittel** sind zu Nennwerten am Bilanzstichtag angesetzt.

Das **Stammkapital** und die **Rücklagen** sind mit den jeweiligen Nominalwerten angesetzt.

Der **Sonderposten für Zuwendungen** enthält Zuschüsse aus öffentlichen Kassen sowie den Zuschuss des Fördervereins Ennigerloher Bäder e.V. für die Anschaffung einer Fassauna; er ist mit den erhaltenen Beträgen abzüglich der ratierlichen Auflösung analog der Abschreibung der damit finanzierten Zugänge des Anlagevermögens bilanziert. Die in 2019 erhaltenen Zuschüsse des Fördervereins Ennigerloher Bäder e.V. für die Anschaffung von Aquatrackteilen wurden in Abweichung dazu direkt aktivisch von den Anschaffungskosten abgesetzt. In 2020 wurden die Zuschüsse des Fördervereins Ennigerloher Bäder e.V. für die Anschaffung einer Kletterwand und für eine Rutsche im Naturbad dem Sonderposten zugeführt. Nach Fertigstellung der Maßnahmen erfolgt die ratierliche Auflösung entsprechend der Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände. Die in 2021 erhaltenen Zuschüsse des Fördervereins Ennigerloher Bäder e.V. für den Kioskcontainer im Naturbad wurden ebenfalls dem Sonderposten zugeführt und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst. Der in Form der Bronzefigur "Seehund" von Wolfgang Lamche im Berichtsjahr erhaltene Zuschuss wurde ebenfalls dem Sonderposten zugeführt.

Die **Steuerrückstellung** betrifft die Kapitalertragsteuerbelastung für 2023 und wurde in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle bis zum Zeitpunkt der Jahresabschlussaufstellung erkennbaren Risiken zum Jahresabschlussstichtag sowie alle ungewissen Verpflichtungen auf der Grundlage vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung und Ausweis mit den Erfüllungsbeträgen.

Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen ausgewiesen.

B. ANGABEN ZU DEN POSTEN DER BILANZ (in Verbindung mit § 24 Abs. 2 EigVO)

I. Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Die Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr ist in den auf den Seiten 9 und 10 beigefügten Anlagenspiegeln dargestellt.

Die Position "geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau" betreffen die bis zum Bilanzstichtag angefallenen Kosten für den Ersatzneubau des Hallenbades.

II. Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen sind folgende Beteiligungen bilanziert:

	Eigenkapital der Beteiligungsgesellschaft in EUR	Kapitalanteil in %
Wasserversorgung Beckum GmbH	12.300.000,00	11,67
Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG	54.531.587,54	15,52

Das Ergebnis der Wasserversorgung Beckum GmbH hat für das Jahr 2023 TEUR 1.030 betragen. Das Ergebnis der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG für das Geschäftsjahr 2023 beträgt TEUR 7.078.

III. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sämtlich eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.

IV. Eigenkapital

Die Zusammensetzung des Kapitals stellt sich wie folgt dar:

Im Einzelnen:	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Gezeichnetes Kapital	2.556.459,41	2.556.459,41
Kapitalrücklage	2.931.904,64	2.931.904,64
Gewinnrücklagen	1.905.665,63	1.905.665,63
Gewinnvortrag	2.690.951,07	2.777.324,77
Steuerlicher Ausgleichsposten	-1.902.065,13	-1.902.065,13
Jahresfehlbetrag	-109.718,16	-86.373,70
	<u>8.073.197,46</u>	<u>8.182.915,62</u>

V. Verwendung des Jahresergebnisses

Über die Verwendung des Jahresergebnisses haben die zuständigen Organe noch zu beschließen.

VI. Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen entwickeln sich wie folgt:

	01.01.2023	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Urlaub und Überstunden	23.900,00	23.900,00	0,00	15.450,00	15.450,00
Abschluss- und Prüfungskosten	15.100,00	15.100,00	0,00	15.600,00	15.600,00
Wertguthaben	12.693,00	0,00	0,00	1.519,00	14.212,00
Besoldungserhöhung	4.113,00	4.113,00	0,00	5.043,00	5.043,00
	<u>55.806,00</u>	<u>43.113,00</u>	<u>0,00</u>	<u>37.612,00</u>	<u>50.305,00</u>

VII. Verbindlichkeiten

Die Fristigkeiten sind dem folgenden Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen:

	Restlaufzeit bis zu einem Jahr	Restlaufzeit zwischen ei- nem und fünf Jahren	Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren	Gesamtbetrag
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	67.197,35 (49.200,05)	280.337,79 (189.770,13)	2.966.441,65 (1.124.206,66)	3.313.976,79 (1.363.176,84)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	165.516,15 (2.235,79)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	165.516,15 (2.235,79)
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Ennigerloh (Vorjahr)	0,00 (101.881,91)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (101.881,91)
4. Gesamtsumme (Vorjahr)	<u>232.713,50</u> (153.317,75)	<u>280.337,79</u> (189.770,13)	<u>2.966.441,65</u> (1.124.206,66)	<u>3.479.492,94</u> (1.467.294,54)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind als Kommunaldarlehen besichert.

C. ANGABEN ZU DEN POSTEN DER GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG
(in Verbindung mit § 24 Abs. 2 EigVO)

I. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt auf:

	2023 EUR	2022 EUR
Eintrittsgelder Hallenbad	84.271,09	68.124,91
Eintrittsgelder Freibad	60.188,40	65.068,92
Fasssauna/ Dampfbad im Hallenbad	16.551,26	11.834,03
Fasssauna Freibad	4.581,93	2.569,32
Sonstige Erlöse	10.278,59	11.384,33
	<u>175.871,27</u>	<u>158.981,51</u>

Im Berichtsjahr waren folgende Eintrittsgelder gültig:

	Naturbad Stavernbusch Saison 2023		Olympiabad Ennigerloh Saison 2022/2023	
<u>Einzelkarte:</u>		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
Kinder ab 4 J. und Jugendliche:		2,00		2,00
Erwachsene		3,50		3,50
<u>Familientageskarte:</u>		8,00		8,00
<u>Geldwertkarte (übertragbar):</u>	Wert	Preis	Wert	Preis
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Geldwertkarte 1	35,00	30,00	35,00	30,00
Geldwertkarte 2	105,00	70,00	105,00	70,00
<u>Dampfbad / Fassauna:</u>		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
Einzelticket:		2,50		2,50
10er-Karte		20,00		20,00
<u>Gruppentarife:</u>		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
Geschlossene Gruppen ab 10 Personen (Vereine der Jugendpflege, Sportvereine, VHS Oelde-Ennigerloh) - pro Person		2,00		2,00

Besucherstatistik

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Hallenbad	50.210	45.407
Freibad	<u>37.679</u>	<u>39.581</u>
Gesamt	<u>87.889</u>	<u>84.988</u>

II. Erträge aus Beteiligungen

Die Erträge wurden aus Beteiligungen an folgenden Gesellschaften erzielt:

	Beteiligungsertrag EUR	Anteil %
Wasserversorgung Beckum GmbH	150.224,70	11,67
Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG	1.099.593,23	15,52

III. Abschreibungen

Die Aufgliederung der Abschreibungen auf das Anlagevermögen ist aus den beigefügten Anlagevermögensspiegeln (s. S. 9 und 10) ersichtlich.

IV. Personalaufwand

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich elf Arbeitnehmende beschäftigt. Der Eigenbetrieb wird über Umlageschlüssel mit Personalkosten für Mitarbeitende, die übergreifend für die Stadt Ennigerloh tätig sind, belastet. Die Stellenübersicht stellt sich wie folgt dar:

Beschäftigte (Funktion)	Besoldungs- Entgeltgruppe	Zahl der Stellen WJ 2023	Zahl der Stellen WJ 2022
Betriebsleiterin	A 12	0,73	0,73
Sachbearbeiterin	E 9a	0,92	0,92
Schwimmmeisterin (Badleitung)	E 9a	1,00	1,00
Schwimmmeisterin	E 8	1,00	1,00
Schwimmmeister	E 8	1,00	1,00
Fachangestellter für Bäderbetriebe	E 6	0,77	1,00
Fachangestellter für Bäderbetriebe	E 6	2,00	2,00
Auszubildender		1,00	1,00
Reinigungskraft	E 3	0,77	0,77
Reinigungskraft	E 3	0,77	0,77
Reinigungskraft	E 3	0,77	0,77
Reinigungskraft	E 3	0,64	0,64
Anzahl der Stellen gesamt		11,37	11,60

V. Prüferhonorar

Die Angabe gemäß § 285 Nr. 17a HGB beträgt TEUR 15.

D. SONSTIGE ANGABEN

I. Betriebsleitung

Der Betriebsleitung gehörte zum Abschlusstichtag an:

Frau *Alla Quast*, Ennigerloh (Betriebsleiterin).

Seit dem 1. November 2024 ist Frau *Katrin Dörenhoff*, Ennigerloh Betriebsleiterin.

II. Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss setzte sich in 2023 wie folgt zusammen:

Heinrich Wessel, Schulleiter i. R., (Vorsitzender),
Martin Schüttelhöfer, Baustoffprüfer, (stellvertretender Vorsitzender),
Norbert Kirchhoff, Rentner,
Wolfgang Emunds, Rentner,
Thomas Krampe, Dipl. Ing. Maschinenbau,
Paul Vogt, Rentner,
Daniel Richter, Rentner,
Verena Hanowski, Kauffrau für Büromanagement,
Reinhold Lange, Touristikkaufmann (bis 05.02.2023),
Bernhard Dombrink, Lehrer i. R. (ab 06.02.2023),
Bernhard Haverkamp, Elektriker,
Bernd Lachnitt, Kälteanlagenbauermeister,
Silke Krabbe, Dozentin, (sachkundige Bürgerin).

III. Gesamtbezüge der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses

Die Besoldung der Betriebsleiterin erfolgte nach Besoldungsgruppe A 12 und betrug für das Jahr 2023 rd. TEUR 49 (brutto).

Die Besoldung des ehemaligen Betriebsleiters erfolgte nach der Besoldungsgruppe A 14 und betrug anteilig im Berichtsjahr rd. TEUR 15.

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhielten im Berichtsjahr eine Vergütung für Sitzungsgelder, Verdienstauffälle und Fahrtkosten von rd. TEUR 0,4.

IV. Durchschnittlicher Personalbestand

Im Geschäftsjahr 2023 wurden durchschnittlich 11 Arbeitnehmer beschäftigt.

Daneben wird der Eigenbetrieb über Umlageschlüssel mit Personalkosten für Mitarbeitende, die übergreifend für beide Eigenbetriebe der Stadt Ennigerloh tätig sind, belastet.

V. Auswirkungen der Corona-Pandemie und der Ukraine-Krise

Aufgrund des Wegfalls der Corona-Schutzmaßnahmen konnten das Naturbad und das Hallenbad ohne Einschränkungen wieder betrieben werden. Im Jahr 2022 hatte das Hallenbad seine Wasser- und Lufttemperaturen aufgrund der Energiekrise reduziert und erst im Oktober verspätet geöffnet. Im Jahr 2023 konnten beide Bäder wieder ohne jegliche Einschränkungen geöffnet werden.

Die Gästezahlen entwickeln sich wieder stetig. Das Jahr 2023 konnte die Zahlen aus der Zeit vor Ausbruch der Coronapandemie wieder erreichen und sogar verbessern.

Die Preise für die fossilen Brennstoffträger sind stark angestiegen. Obwohl der Gasverbrauch der Bäder gesunken ist, sind die Kosten gestiegen. Die Gasversorger planen auch ab 2025 deutliche Preiserhöhungen. Der Grund sind Erhöhungen der Gasnetzgebühren aufgrund der neuen Abschreibungsregeln für die Gasnetze, nach denen die Kosten für die Stilllegung ihrer Gasnetze ab 2035 bereits vorab in ihre Abschreibungen mit einkalkuliert werden können. Dies würde dann zu einem Anstieg der Gasnetzentgelte um durchschnittlich 25 Prozent führen.

Insbesondere für den Betrieb des Hallenbades könnte dies zu Einschränkungen führen, da die Beckenerwärmung hier ausschließlich mit Gas erfolgt. Bisher ist hier jeweils am Freitag der Woche der Warmbadetag. Die Auswirkungen auf die Besucherzahlen und auf die Ertragslage aufgrund der dann erforderlichen Reduzierung der Wassertemperatur sind derzeit nur schwer abschätzbar.

VI. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen im Sinne des § 285 Nr. 3 HGB bestanden zum Abschlussstichtag nicht.

Ennigerloh, den 5. November 2024

Dörenhoff, Betriebsleiterin

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS IM GESCHÄFTSJAHR 2023

Teilbetrieb "Bäder"

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				NETTOBUCHWERTE		
	1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	1. Jan. 2023 EUR	Zuführungen EUR	Umbuchungen EUR	Auflösungen EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2022 EUR
	8.961,07	0,00	0,00	0,00	8.961,07	5.280,07	1.074,89	0,00	0,00	2.606,11	3.681,00
	8.961,07	0,00	0,00	0,00	8.961,07	5.280,07	1.074,89	0,00	0,00	2.606,11	3.681,00
	1.338.300,36	4.286,28	0,00	0,00	1.342.586,64	494.371,90	14.631,33	0,00	0,00	509.003,23	843.928,46
	4.309.638,60	5.900,17	0,00	0,00	4.315.538,77	1.432.440,60	177.917,07	0,00	0,00	1.610.357,67	2.877.198,00
	326.177,78	14.903,19	0,00	0,00	341.080,97	284.260,78	17.095,70	0,00	0,00	301.356,48	41.917,00
	64.678,00	513.157,86	0,00	0,00	577.835,86	0,00	0,00	0,00	0,00	577.835,86	64.678,00
	6.038.794,74	538.247,50	0,00	0,00	6.577.042,24	2.211.073,28	209.644,10	0,00	0,00	2.420.717,38	3.827.721,46
	687.690,14	0,00	0,00	0,00	687.690,14	0,00	0,00	0,00	0,00	687.690,14	687.690,14
	687.690,14	0,00	0,00	0,00	687.690,14	0,00	0,00	0,00	0,00	687.690,14	687.690,14
	6.735.445,95	538.247,50	0,00	0,00	7.273.693,45	2.216.353,35	210.718,99	0,00	0,00	2.427.072,34	4.519.092,60

Bei Zugang Abschreibungen: Aufgrund der Feststellungen der steuerlichen Betriebsprüfung sind 10 % (21.071,90 EUR) dem hoheitlichen Bereich zuzuordnen.

ENTWICKLUNG DES ANLAGEVERMÖGENS IM GESCHÄFTSJAHR 2023
Teilbetrieb "BgA Beteiligung Stadwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG"

ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN	AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN		NETTOBUCHWERTE		Aufösungen EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2023 EUR	31. Dez. 2022 EUR
1. Jan. 2023 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	31. Dez. 2023 EUR	1. Jan. 2023 EUR	Zuführungen EUR			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.039.369,87	0,00	0,00	4.039.369,87	0,00	0,00	0,00	4.039.369,87	4.039.369,87
4.039.369,87	0,00	0,00	4.039.369,87	0,00	0,00	0,00	4.039.369,87	4.039.369,87
4.039.369,87	0,00	0,00	4.039.369,87	0,00	0,00	0,00	4.039.369,87	4.039.369,87

- I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE
II. SACHANLAGEN
III. FINANZANLAGEN
1. Beteiligungen

LAGEBERICHT

des Wirtschafts- und Bäderbetriebes zum 31. Dezember 2023

I. Darstellung des Geschäftsverlaufes

Der seit dem 01.01.2001 bestehende Wirtschafts- und Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Der Eigenbetrieb ist für den Betrieb der beiden städtischen Bäder verantwortlich. Außerdem verwaltet der Betrieb die Beteiligung der Stadt an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG sowie die Beteiligung an der Wasserversorgung Beckum GmbH.

Beteiligung Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG

Die Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG (aktueller Anteil 15,52 %) wird seit dem 1.1.2007 in einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) „Beteiligung Stadtwerke Ostmünsterland“ (früher: „Beteiligung ETO“) durch den Wirtschafts- und Bäderbetrieb als besondere Sparte geführt.

Damit entfällt die bisherige Verrechnungsmöglichkeit der Verluste des Betriebs mit den Gewinnen der Stadtwerke und eine damit einhergehende Verlustfortschreibung. Vielmehr erfolgt nun eine Ergebnisaufteilung der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG mit der Folge, dass dieses Ergebnis zunächst durch den BgA Stadtwerke Ostmünsterland zu versteuern ist. Erst die sich ergebende Summe steht dann dem Betrieb zur Finanzierung seiner Aufgaben zur Verfügung. Eine Steuererstattung findet nicht mehr statt.

Beteiligung Wasserversorgung Beckum GmbH

Durch Beschluss des Rates der Stadt Ennigerloh am 15.12.2008 wurde die Beteiligung an der Wasserversorgung Beckum GmbH (11,67 %) in das Betriebsvermögen des Eigenbetriebes Wirtschafts- und Bäderbetrieb eingelegt.

Die Beteiligung wurde zum 01.01.2007 aus der treuhänderischen Verwaltung der Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG herausgelöst und zur Kapitalverstärkung als gewillkürtes Betriebsvermögen dem Wirtschafts- und Bäderbetrieb zugeordnet.

Nutzung der Bäder

Im November 2017 beschloss der Rat der Stadt Ennigerloh eine Sanierung des Freibades in Richtung eines Naturfreibades. Der Baubeginn erfolgte im Herbst 2019 und die Fertigstellung im Sommer 2020.

Im Rahmen des Bundesprogramms „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ wurde im Herbst 2020 eine Projektskizze für einen Ersatzneubau des Olympiabades eingereicht. Der Antrag hierzu wurde mit dem Ratsbeschluss am 21.09.2021 beim Projektträger Jülich gestellt. Im Januar 2022 hat die Stadt Ennigerloh einen vorläufigen Zuwendungsbescheid mit einer maximalen Förderung von 3 Mio. € für einen Ersatzneubau des Olympiabades am Stavernbusch erhalten. Damit wurden die Weichen für einen Neubau des Hallenbades geschaffen. Die Ausschreibungen für die Projektsteuerung und die Planungsleistungen sind in Vorbereitung. Der Ersatzneubau soll nach der ursprünglichen Planung bis zum 31.12.2025 abgeschlossen und abgerechnet sein. Ein ganzjähriges Schwimmen in Ennigerloh ist damit gesichert.

Das Hallenbad und das Naturbad der Stadt Ennigerloh stellten weiterhin wechselweise den ganzjährigen öffentlichen Badebetrieb sicher.

Das Hallenbad hatte vom 02.01.2023 bis zum 14.05.2023 und vom 20.09.2023 bis zum 30.12.2023 für den Badebetrieb geöffnet. Insgesamt hatte das Hallenbad an 233 Tagen geöffnet.

Das Naturbad hatte vom 18.05.2023 bis zum 13.09.2023 für den Badebetrieb geöffnet. Dies entspricht 118 Öffnungstagen.

Badegäste für das Hallenbad und das Naturbad

	2023	2022	2021
Hallenbad	50.210	45.407	19.412
Freibad	37.679	39.581	22.691
Gesamt	<u>87.889</u>	<u>84.988</u>	<u>42.103</u>

Einnahmen für das Hallenbad und das Naturbad

	2023	2022	2021
Hallenbad	84.271,09 €	68.124,91 €	36.184,63 €
Freibad	60.188,40 €	65.068,92 €	44.237,27 €
Gesamt	<u>144.459,49 €</u>	<u>133.193,83 €</u>	<u>80.421,90 €</u>

Es handelt sich hierbei um die Eintrittserlöse der Badegäste (Konto 4300) ohne Schul- und Vereinsschwimmen und ohne Erlöse aus der Fasssauna.

Das Jahr 2021 wurde noch durch die Corona-Pandemie und deren Auswirkungen stark geprägt. In 2022 erreichen die Gästezahlen und die Einnahmen fast das Niveau vor Corona. Im Jahr 2023 konnten die Zahlen weiter verbessert werden.

II. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

1. Ertragslage

Die Gewinn- und Verlustrechnung weist für das Geschäftsjahr 2023 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 109.718,16 € aus.

Der Wirtschaftsplan 2023 sah hingegen ein Jahresergebnis von -462.850,00 € vor.

Den gesamten Erträgen in Höhe von 1.441.539,54 € insbesondere aus Eintrittsgeldern und Beteiligungserträgen stehen im Wesentlichen Aufwendungen für die Reparatur und Instandsetzung der Bäder sowie Personalkosten und Abschreibungen in Höhe von insgesamt 1.205.651,64 € gegenüber.

Zusätzlich sind aus der Konstellation mit der Beteiligung Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG für Vorjahre und das laufende Jahr Steuerzahlungen in Höhe von 345.606,06 € zu leisten.

2. Finanzlage

Der im Jahre 2009 durch die Betriebsprüfung festgestellte Wegfall der Verrechnungsmöglichkeit zwischen den Gewinnen der Stadtwerke und den Verlusten des Wirtschafts- und Bäderbetriebes bewirkt eine erhebliche Verschlechterung der finanziellen Situation des Betriebes und zwar sowohl bezogen auf die Bilanz als auch auf die Gewinn- und Verlustrechnung.

3. Vermögenslage

Olympiabad Ennigerloh

Notwendige Investitionen im Hallenbad dürfen lediglich bis 10.000 € getätigt werden. Dies folgt dem politischen Beschluss, keine größeren Ausgaben für das vorhandene Hallenbad zu tätigen.

Naturbad Ennigerloh

Im Herbst 2019 wurde mit dem Umbau des Freibades in ein Naturbad mit biologischer Wasseraufbereitung begonnen. Das Naturbad wurde im Juli 2020 fertiggestellt. Im Jahr 2023 wurden Anschaffungen wie eine Schlammpumpe, Bodenhülsen für Sonnenschirme und eine Zaunanlage getätigt.

Bei dem Ersatzneubau des Hallenbades handelt es sich insbesondere um Planungskosten.

III. Nachtragsbericht

Aufgrund dem Wegfall der Corona-Schutzmaßnahmen konnten das Naturbad und das Hallenbad ohne Einschränkungen wieder betrieben werden. Im Jahr 2022 hatte aufgrund der Energiekrise das Hallenbad seine Wasser- und Lufttemperaturen reduziert und erst im Oktober verspätet geöffnet. Im Jahr 2023 konnten beide Bäder wieder ohne jegliche Einschränkungen geöffnet werden.

Die Gästezahlen entwickeln sich wieder stetig. Das Jahr 2023 konnte die Zahlen aus dem Jahr 2019 wieder erreichen und sogar verbessern.

IV. Risikobericht

Gemäß § 10 der Eigenbetriebsverordnung hat der Eigenbetrieb ein Risikomanagementsystem nach dem Vorbild der Vorschriften des Handelsgesetzbuches bzw. des Aktiengesetzes zu installieren.

Die betrieblichen Risiken sind inzwischen in einem eigenständigen Risikobericht dargestellt und bewertet. Die Fortschreibung erfolgt laufend.

V. Prognosebericht

Die Besucherzahlen in der Freibadsaison sind stark witterungsabhängig. Mit verstärkten Werbeaktivitäten und attraktiven Veranstaltungen sollen weitere Gäste gewonnen werden.

Insbesondere der Umbau des Freibades in ein Naturbad mit biologischer Wasseraufbereitung findet im Umkreis sehr guten Zuspruch. Ein neuer Kioskcontainer ist vom Förderverein Ennigerloher Bäder e.V. im März 2021 initiiert worden und trägt zur Attraktivitätssteigerung bei. Obwohl das Wetter in der gesamten Freibadsaison eher schlecht war, konnten die Gästezahlen aufgrund großer Beliebtheit gehalten werden.

In beiden Bädern werden regelmäßig Aktionen für die Gäste, wie z.B. Spielnachmittage, Ferienprogramm im Freibad, Fitnesskurse, Candle-Light-Schwimmen und ein großes Naturbadfest angeboten. Hierbei wird der Wirtschafts- und Bäderbetrieb durch die Vereine (Förderverein Ennigerloher Bäder e.V., TVE Ennigerloh und DLRG Ennigerloh) unterstützt. Es gilt, in den kommenden Jahren ein zukunftsfähiges Konzept fortzuschreiben, bestehende Angebote zu optimieren und neue zu entwickeln.

Der mittelfristige Investitionsplan sieht für die kommenden Jahre Ausgaben für einen Ersatzneubau des Hallenbades vor.

Die Becken im Naturbad werden nachhaltig mit einer Wärmepumpe und einem Solarabsorber geheizt, lediglich die Duschen und für Spitzenlasten wird Gas verwendet. Eine PV-Anlage ist ebenfalls installiert.

Beim Ersatzneubau wird im Rahmen des Bundesprogramms bei der Planung auf Energieeffizienz und nachhaltige Wärmeversorgung Wert gelegt, um Auswirkungen von außerhalb zu reduzieren.

Damit ist sichergestellt, dass ein ganzjähriges Schwimmen in Ennigerloh auch künftig stattfinden kann.

Ennigerloh, den 5. November 2024

Dörenhoff
Betriebsleiterin

RECHTLICHE, WIRTSCHAFTLICHE UND STEUERLICHE VERHÄLTNISSE

1. Rechtliche Grundlagen

- Name "Wirtschafts- und Bäderbetrieb" der Stadt Ennigerloh (gem. § 2 der Betriebssatzung)
- Rechtsform Der Betrieb wird als Sondervermögen der Stadt Ennigerloh ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung sowie der Betriebssatzung geführt. Es handelt sich um eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung im Sinne von § 107 Abs. 2 GO NRW.
- Gründung zum 1. Januar 2001 aufgrund des Ratsbeschlusses vom 11. September 2000.
- Betriebssatzung in der Fassung vom 5. Dezember 2022, in Kraft ab 1. Januar 2023
- Gegenstand des Betriebes Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung (nachfolgend kurz Eigenbetrieb) ist der Betrieb der Bäder der Stadt Ennigerloh. Daneben wird die Beteiligung an der Wasserversorgung Beckum GmbH gehalten.
Der Eigenbetrieb verwaltet die Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG (vormals: Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG).
- Wirtschaftsjahr Kalenderjahr (vgl. § 10 der Betriebssatzung).
- Stammkapital EUR 2.556.459,41 (vgl. § 11 der Betriebssatzung).
- Organe Organe des Betriebes sind
 - a) die Betriebsleitung,
 - b) der Betriebsausschuss und
 - c) der Rat der Stadt Ennigerloh.

– Rat

Oberstes Entscheidungsorgan des Eigenbetriebes ist der Rat der Stadt Ennigerloh. Er entscheidet in den Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen, die Eigenbetriebsverordnung oder die Hauptsatzung oder sonstiges Ortsrecht vorbehalten sind (vgl. § 5 der Betriebssatzung).

– Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss wird vom Rat der Stadt Ennigerloh für die Dauer seiner Wahlperiode nach den Bestimmungen des § 114 GO NRW i. V. m. der Wahlordnung für Eigenbetriebe gewählt.

Gemäß § 4 der Betriebssatzung besteht der Betriebsausschuss aus 11 Mitgliedern, davon 5 sachkundige Bürger. Betriebsausschussvorsitzender ist Herr *Heinrich Wessel*. Im Übrigen verweisen wir bezüglich der namentlichen Zusammensetzung des Betriebsausschusses auf den Anhang des Wirtschafts- und Bäderbetriebes der Stadt Ennigerloh.

Der Betriebsausschuss entscheidet in den Angelegenheiten des Wirtschafts- und Bäderbetriebes der Stadt Ennigerloh, die ihm durch die Gemeindeordnung und die Eigenbetriebsverordnung übertragen wurden. Unabhängig davon entscheidet er in den Angelegenheiten, die ihm durch Beschluss des Rates oder in sonstiger Weise übertragen worden sind. Gemäß Anlage 1 zu § 1 Abs. 3 der Zuständigkeitsordnung des Rates und der Ausschüsse der Stadt Ennigerloh obliegt dem Betriebsausschuss die Entscheidung über die Verwendung der im Wirtschaftsplan bereitgestellten Mittel, soweit nicht die Entscheidungsbefugnis der Betriebsleitung gegeben ist, sowie die Entscheidung über die Tarifgestaltung bei den Bädern.

Im Berichtsjahr 2023 haben sechs Betriebsausschusssitzungen stattgefunden. Die Sitzungen waren ordnungsgemäß protokolliert. Die Protokolle der Betriebsausschusssitzungen haben wir eingesehen.

- Genehmigungspflichtige Rechtsgeschäfte

Nach Anlage 1 zu § 1 Abs. 3 der Zuständigkeitsordnung entscheidet der Betriebsausschuss über:

- die Verwendung der im Wirtschaftsplan bereitgestellten Mittel für die Aufgaben des Ausschusses, soweit nicht die Entscheidungsbefugnis der Betriebsleitung gegeben ist,
- Tarifgestaltung der Bäder.

Die Betriebsleitung hat den Betriebsausschuss vierteljährlich über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplanes (Zwischenberichte) schriftlich zu unterrichten (vgl. § 13 der Betriebssatzung).

– Betriebsleitung

Gemäß § 3 Abs. 1 der Betriebssatzung hat der Eigenbetrieb einen Betriebsleiter bzw. Betriebsleiterin. Der Eigenbetrieb wird von der Betriebsleitung selbständig geleitet, soweit nicht durch die Gemeindeordnung, die Eigenbetriebsverordnung oder die Betriebssatzung etwas anderes bestimmt ist.

Dem Betriebsleiter bzw. der Betriebsleiterin obliegt insbesondere die laufende Betriebsführung. Dazu gehören alle Maßnahmen, die zur Aufrechterhaltung des Betriebes laufend notwendig sind, insbesondere der Einsatz des Personals und die Anordnung der notwendigen Instandhaltungsarbeiten.

Nach § 3 Abs. 2 der Betriebssatzung ist die Betriebsleitung über die Führung der Geschäfte der laufenden Betriebsführung hinaus ermächtigt:

- zur Vergabe von Aufträgen ab einem Wert von EUR 25.000,00 nach Zustimmung durch den Bürgermeister im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel des Wirtschaftsplanes,
- Abschluss von Verträgen in Abstimmung mit dem Bürgermeister im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel des Wirtschaftsplanes, soweit es sich nicht um Angelegenheiten handelt, die nach der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung oder durch die Hauptsatzung der Zuständigkeit des Rates vorbehalten sind,
- Stundung von Zahlungsverbindlichkeiten,
- Erlass und Niederschlagung von Forderungen.

Betriebsleiterin im Berichtsjahr war *Frau Alla Quast*. Seit dem 1. November 2024 ist Frau Katrin Dörenhoff Betriebsleiterin.

Nach § 3 Abs. 4 der Betriebssatzung entscheidet die Betriebsleitung, bei deren Abwesenheit der Bürgermeister, über die Leistung erheblicher über- oder außerplanmäßiger Ausgaben, soweit der Wirtschaftsplan nicht zu ändern ist. Nicht erhebliche über-/außerplanmäßige Ausgaben sind Ausgaben, wenn sie den Betrag von EUR 75.000,00 nicht übersteigen. Sie sind dem Betriebsausschuss zur Kenntnis zu bringen. Ausgenommen hiervon sind die geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben; dies sind Ausgaben bis zu einem Betrag von EUR 12.500,00.

2. Wirtschaftliche Grundlagen

2.1 Eintrittsgelder

Im Berichtsjahr waren folgende Eintrittsgelder gültig:

	Naturbad Stavernbusch Saison 2023		Olympiabad Ennigerloh Saison 2022/2023	
<u>Einzelkarte:</u>		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
Kinder ab 4 J. und Jugendliche		2,00		2,00
Erwachsene		3,50		3,50
<u>Familientageskarte:</u>		8,00		8,00
<u>Geldwertkarte (übertragbar):</u>	Wert	Preis	Wert	Preis
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Geldwertkarte 1	35,00	30,00	35,00	30,00
Geldwertkarte 2	105,00	70,00	105,00	70,00
<u>Dampfbad / Fassungsauna:</u>		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
Einzelticket		2,50		2,50
10er-Karte		20,00		20,00
<u>Gruppentarife:</u>		<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
Geschlossene Gruppen ab 10 Personen (Vereine der Jugendpflege, Sportvereine, VHS Oelde-Ennigerloh) - pro Person		2,00		2,00

2.2 Besucherstatistik

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Hallenbad	50.210	45.407
Freibad	<u>37.679</u>	<u>39.581</u>
Gesamt	<u>87.889</u>	<u>84.988</u>

2.3 Beteiligungen

Im Eigenbetrieb wird die Beteiligung (Anteil 11,67 %) an der Wasserversorgung Beckum GmbH gehalten.

Die Einlage der oben genannten Beteiligung erfolgte auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 15.12.2008.

Weiterhin wird die Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG in Höhe von 15,52 % von dem Eigenbetrieb verwaltet.

2.4 Wichtige Verträge und Vereinbarungen

Zur Zeit bestehen folgende wichtige Verträge:

- Stromlieferungsvertrag für das Freibad und Hallenbad mit den Stadtwerken Ostmünsterland GmbH & Co. KG vom 11.11.2021 mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2024,
- Gaslieferungsvertrag für das Freibad und das Hallenbad mit den Stadtwerken Ostmünsterland GmbH & Co. KG vom 30.10.2020 mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2023,
- Wasserlieferungsvertrag mit der Wasserversorgung Beckum GmbH für das Hallen- und Freibad,
- Mietvereinbarung der Stadt Ennigerloh vom 01.03.2004 mit den Eigenbetrieben über die Nutzung von Büroflächen im Rathaus,
- Vertrag über die Erstattung von Sach- und Personalkosten mit der Stadt Ennigerloh,
- Vereinbarung mit der Stadt Ennigerloh über die Regelung und Abwicklung der Pensionsverpflichtungen für die bei dem Eigenbetrieb beschäftigten städtischen Beamten.

2.5 Versicherungsschutz

Gebäudeversicherungsverträge zur Absicherung von Feuer-, Leitungswasser-, Wasser-, Sturm- sowie Einbruchdiebstahlrisiken und Inventarversicherungen bestehen über die Stadt Ennigerloh bei der Westfälischen Provinzial-Feuersozietät. Über den Gemeinde-Versicherungsverband sind die Haftpflichtrisiken abgedeckt. Die Angemessenheit und der Umfang des Versicherungsschutzes sind nicht Gegenstand der Jahresabschlussprüfung.

3. Steuerliche Grundlagen

- Steuerpflicht
Juristische Personen des öffentlichen Rechts sind nur mit ihren Betrieben gewerblicher Art steuerpflichtig (vgl. dazu § 4 KStG). Der Eigenbetrieb umfasst als Betrieb gewerblicher Art den Bäderbetrieb inkl. der Beteiligung an der Wasserversorgung Beckum GmbH. Die Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG (vormals: Stadtwerke ETO GmbH & Co. KG) bildet nach Auffassung der Finanzverwaltung (Betriebsprüfung) einen eigenen Betrieb gewerblicher Art.
- Letzte Veranlagung
Kalenderjahr 2021.
- Letzte Außenprüfung
Im Zeitraum 08.09.2020 bis 15.11.2021 erfolgte eine steuerliche Betriebsprüfung für die Jahre 2016 bis 2019 in Bezug auf den BgA Beteiligung Stadtwerke Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG.
Die Ergebnisse und Steuernachzahlungen, wie sie sich aus dem Betriebsprüfungsbericht des Finanzamtes für Groß- und Konzernbetriebsprüfung Münster vom 15.11.2021 ergeben, sind im Bericht für 2021 bereits berücksichtigt worden.

**FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG DER ORDNUNGSMÄSSIGKEIT DER GESCHÄFTSFÜHRUNG
UND DER WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSE NACH § 53 HGrG (IDW PS 720)**

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) *Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?*

Keine gegenteiligen Feststellungen; die getroffenen Regelungen der Betriebssatzung - auch im Hinblick auf den Katalog der zustimmungspflichtigen Geschäfte - erscheinen geeignet.

- b) *Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?*

Im Berichtsjahr 2023 haben sechs Betriebsausschusssitzungen stattgefunden. Davon waren vier Sitzungen öffentlich. Die Sitzungen waren ordnungsgemäß protokolliert. Die Protokolle der Betriebsausschusssitzungen haben wir eingesehen.

- c) *In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?*

Die Betriebsleitung ist nicht in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig.

- d) *Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?*

Die Vergütungen der Organmitglieder sind im Anhang erfasst. Dazu gehören die Besoldung der Betriebsleitung und die Sitzungsgelder und Kostenerstattungen der Ausschussmitglieder. Auf die Darstellung der Einzelerstattungen an die jeweiligen Ausschussmitglieder wird aufgrund von Geringfügigkeit verzichtet (insgesamt < 1.000,00 EUR). Erfolgsbezogene Komponenten sind nicht vereinbart.

2. Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) *Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?*

Neben den Regelungen der Betriebssatzung und der Eigenbetriebsverordnung gibt es eigenbetriebsinterne Regelungen zur Organisation, z. B. die Dienstanweisungen für das Schwimmmeisterpersonal sowie die sonstigen Dienstanweisungen der Stadtverwaltung Ennigerloh, die analog auf den Eigenbetrieb anzuwenden sind.

Die internen Organisationsregelungen werden regelmäßig, gegebenenfalls auch anlassbezogen (z. B. aufgrund von Änderungen in der Geschäftsverteilung und Stellenbewertung), überarbeitet und den Bedürfnissen angepasst.

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?*

Keine Feststellungen.

- c) *Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?*

Die Struktur des Betriebes ist gekennzeichnet durch eine flache Hierarchie mit klar abgegrenzten Aufgabenbereichen und kurzen Kommunikationswegen. Art und Umfang der Geschäftstätigkeit machen daher besondere Vorkehrungen nicht erforderlich. Außerdem ist eine enge Einbindung in die Verwaltungsstruktur der Stadt Ennigerloh gegeben.

Der Eigenbetrieb wendet grundsätzlich das Vier-Augen-Prinzip an.

Ausschreibungen werden vom Eigenbetrieb, ggf. unter Einbeziehung von Fachingenieuren, vorgenommen. Die Submission, die Auswertung und Prüfung des Verfahrens erfolgt durch die zentrale Vergabestelle der Stadt. Die Vergabe des Auftrages erfolgt durch den Eigenbetrieb.

In der Stadtverwaltung ist eine zentrale Vergabestelle eingerichtet, eine entsprechende Dienstanweisung liegt vor. Die Vorschriften des Korruptionsbekämpfungsgesetzes werden beachtet.

- d) *Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?*

Es gelten die entsprechenden Dienstanweisungen für die Stadtverwaltung in analoger Anwendung.

Anhaltspunkte vorgenannter Art haben sich nicht ergeben.

- e) *Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?*

Die Ablage der Verträge ist geordnet. Verträge, soweit sie zwischen Eigenbetrieb/Stadt Ennigerloh und Dritten geschlossen wurden, werden zentral im Eigenbetrieb verwaltet. Verträge mit Dritten, die für gemeinsame, externe Dienstleistungen der Stadt Ennigerloh abgeschlossen werden, werden durch die Stadt Ennigerloh verwaltet.

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) *Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?*

Ja, nach der Betriebssatzung hat der Betrieb rechtzeitig vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Der Wirtschaftsplan ist durch die Betriebsleitung über den Bürgermeister dem Betriebsausschuss vorzulegen, der ihn mit seinem Beratungsergebnis an den Rat zur Feststellung weiterleitet. Für das Berichtsjahr sind die entsprechenden Beschlüsse und Feststellungen am 17.11.2022 (Betriebsausschuss) und 12.12.2022 (Rat) gefasst worden.

- b) *Werden Planabweichungen systematisch untersucht?*

Es gelten die Vorschriften über die Wirtschaftsplanerstellung nach Eigenbetriebsrecht. Zur Entwicklung des Betriebes hat die Betriebsleitung in den Betriebsausschusssitzungen Stellung genommen. Eine unterjährige Analyse der Planabweichungen wird durchgeführt.

- c) *Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?*

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

- d) *Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?*

Nicht einschlägig, da aufgrund der Struktur und Größe ein explizit definiertes Finanzmanagement nicht erforderlich ist.

- e) *Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?*

Nein, ein zentrales Cash-Management ist nicht eingerichtet.

- f) *Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?*

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

- g) *Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?*

Bei der Betriebsgröße und -struktur ist ein planmäßiges Controlling nicht erforderlich.

- h) *Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?*

Nicht einschlägig, da die Organisationsformen es nicht vorsehen, dass der Eigenbetrieb in die Steuerung der Beteiligungsunternehmen eingreift.

4. Risikofrüherkennungssystem

- a) *Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?*
- b) *Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?*
- c) *Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?*
- d) *Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?*

Zu Fragenkreis 4:

Bestandteile eines Risikofrüherkennungssystems sind immer ein funktionales internes Überwachungssystem und ein internes Planungssystem. Die organisatorischen Sicherungsmaßnahmen stellt der Betrieb durch die Funktionstrennung in sensiblen Unternehmensbereichen durch Arbeitsanweisungen (z. B. Zahlungsrichtlinien für den Zahlungsverkehr), Sicherungsmaßnahmen in der EDV (z. B. durch die Festlegung von Zugriffsbeschränkungen auf Daten) und die Entwicklung von Richtlinien zur Belegablage sicher. Aufgrund der engen personellen Verzahnung mit der Stadt Ennigerloh ist eine Einbindung und Abstimmung der Organisationsstruktur erforderlich.

Von der Betriebsleitung wurden Anfang 2006 die Arbeiten zur Errichtung eines nachprüfbaren Risikohandbuches begonnen. Das Risikohandbuch ist im Geschäftsjahr 2009 vollständig fertiggestellt worden und wird laufend fortgeschrieben. In diesem Handbuch werden die Erfassung und Bewertung von Risiken sowie der Umgang mit Frühwarnindikatoren festgelegt. Im Zuge dieser Arbeiten festgestellte Risiken wurden aufgegriffen.

5. Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) *Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:*
 - *Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?*
 - *Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?*
 - *Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?*
 - *Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?*
- b) *Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?*
- c) *Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf*
 - *Erfassung der Geschäfte*
 - *Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse*
 - *Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung*
 - *Kontrolle der Geschäfte?*
- d) *Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?*
- e) *Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?*
- f) *Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?*

Zu Fragenkreis 5:

Der Fragenkreis "Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte und Derivate" ist nicht einschlägig, da keines der genannten Finanzgeschäfte geführt bzw. Finanzinstrumente eingesetzt worden sind.

6. Interne Revision

- a) *Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?*
- b) *Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?*
- c) *Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?*
- d) *Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?*
- e) *Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?*
- f) *Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?*

Zu Fragenkreis 6:

Eine interne Revision besteht aufgrund der geringen Größe des Betriebes nicht. Die gesetzliche Grundlage für die Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW in Herne ist mit Ablauf des Jahres 2020 entfallen. Für die Jahresabschlussprüfung erfolgt die Beauftragung einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?*

Nein, keine Feststellungen.

- b) *Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?*

Für den Eigenbetrieb nicht relevant, da eine entsprechende Kreditgewährung nicht stattgefunden hat.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?*

Nein, keine Feststellungen.

- d) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?*

Nein, keine Feststellungen.

8. Durchführung von Investitionen

- a) *Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?*

Vor Beginn der Einzelinvestitionen werden diese auf Wirtschaftlichkeit und Finanzierbarkeit durch das Aufstellen der vorgesehenen Pläne geprüft. Die Pläne werden den zuständigen Organen und Behörden zur Entscheidung bzw. Genehmigung vorgelegt. Aufgrund der geänderten steuerlichen Konstellation bezüglich der Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG ist der finanzielle Rahmen so eng gesteckt, dass Investitionen grundsätzlich nur in sehr geringem Umfang durchgeführt werden können. Für den laufenden Betrieb wurden in 2023 lediglich diverse kleinere Ersatzbeschaffungen einzelner Güter für den Betrieb durchgeführt.

Durch die Beschlüsse im Betriebsausschuss und im Rat wurden die Weichen für den Ersatzneubau des Hallenbades gestellt. Nach Abschluss der Planungsleistungen ist mit den Bautätigkeiten begonnen worden. Der Ersatzneubau soll bis zum 31.12.2025 abgeschlossen und abgerechnet sein.

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?*

Nein, keine Feststellungen.

- c) *Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?*

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

- d) *Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?*

Nein, keine Feststellungen.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?*

Nein, keine Feststellungen.

9. Vergaberegelungen

- a) *Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?*

Nein, keine Feststellungen.

- b) *Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?*

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) *Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?*

Im Berichtsjahr haben sechs Betriebsausschusssitzungen stattgefunden. Die Sitzungen waren ordnungsgemäß protokolliert. Weiterhin werden alle Protokolle auch den Mitgliedern des Rates zugeleitet. Außerdem erfolgt ein regelmäßiger Informationsaustausch mit dem Bürgermeister und der Kämmerin, die dem Rat regelmäßig über wichtige Angelegenheiten Bericht erstatten.

- b) *Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?*

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

- c) *Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?*

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen. Geschäftsvorfälle vorgenannter Art, Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen haben sich nach unseren Feststellungen nicht ergeben.

- d) *Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?*

Besondere Berichtswünsche über den allgemeinen Geschäftsverlauf hinaus wurde vom Betriebsausschuss nicht thematisiert.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?*

Diesbezüglich haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

- f) *Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?*

Es besteht eine Vermögenseigenschadenversicherung, abgeschlossen durch die Stadt Ennigerloh, beim Gemeindeversicherungsverband, Köln. Der Selbstbehalt beträgt 10 % der Schadenssumme, mindestens EUR 25,00 und höchstens EUR 1.000,00 je Schadenfall.

- g) *Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?*

Solche Interessenskonflikte sind uns nicht bekannt geworden.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) *Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?*

Keine Feststellungen.

- b) *Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?*

Keine Feststellungen.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?*

Nein, keine Feststellungen. Stille Reserven sind im Wert des dem Bäderbetrieb zugeordneten Grund und Bodens zu vermuten. Berechnungen liegen hierzu nicht vor.

Ebenfalls könnten stille Reserven in der Beteiligung an der Wasserversorgung Beckum GmbH wie auch in der Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG vorliegen. Auch hierzu liegen keine Berechnungen vor.

12. Finanzierung

- a) *Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?*

Zur Kapitalstruktur wird auf den Prüfungsbericht (Analyse der Vermögenslage) verwiesen. Positive Jahresergebnisse verbleiben im Eigenbetrieb zur Mitfinanzierung von ausstehenden Investitionen. Das Jahresergebnis wird insbesondere aus den Beteiligungserträgen der Wasserversorgung Beckum GmbH sowie der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG erzielt.

- b) *Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?*

Hier nicht einschlägig.

- c) *In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?*

Finanz-/Fördermittel der öffentlichen Hand hat der Eigenbetrieb aus den Vorjahren aus dem Konjunkturpaket II in Höhe von insgesamt TEUR 350 erhalten. Vorgenannte Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) *Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?*

Finanzierungsprobleme solcher Art bestehen nicht. Der Eigenbetrieb verfügt über eine Eigenkapitalquote von rd. 69 % (incl. Sonderposten für Zuwendungen).

- b) *Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?*

Hier nicht einschlägig.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) *Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?*

Bäderbetrieb	-1.334.410,99 EUR
Zins- und Beteiligungsergebnis	1.224.692,83 EUR

- b) *Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?*

Nein, keine Feststellungen.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?*

Für den zutreffenden Einblick in die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu berücksichtigende wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen mit der Stadt Ennigerloh liegen nach unseren Feststellungen nicht vor. Mit der Stadt Ennigerloh sind Mietverträge über die vom Eigenbetrieb genutzten Räumlichkeiten abgeschlossen, die in regelmäßigen Abständen überprüft und hinsichtlich des Mietzinses angepasst werden. Für Dienstleistungen der Stadt Ennigerloh (z. B. Personalabrechnung und -verwaltung) werden entsprechende Abrechnungen erstellt. Sachkosten werden durch die Stadtverwaltung nach Verbrauch ermittelt und berechnet. Abrechnungen für die Nebenkosten der Olympiahalle und der Gesamtschule werden auf Basis der Ist-Verbräuche an die Stadt Ennigerloh berechnet.

- d) *Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?*

Für den Eigenbetrieb nicht relevant, da entsprechende Verträge nicht abgeschlossen worden sind.

15. Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) *Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?*
- b) *Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?*

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) *Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?*
- b) *Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?*

Zu Fragenkreis 15 und 16:

Beim Bäderbetrieb der Stadt Ennigerloh handelt es sich um einen sogenannten geborenen Verlustbetrieb. Im operativen Bereich (Bäderbetrieb) reichen die Umsatzerlöse grundsätzlich nicht aus, um die laufenden Betriebskosten zu decken (vgl. dazu die analytische Darstellung zur Ertragslage). Die Erträge aus den Beteiligungen an der Wasserversorgung Beckum GmbH und der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG haben im Berichtsjahr nicht ausgereicht, um den Verlust des Badbetriebs auszugleichen, so dass insgesamt ein Jahresfehlbetrag erzielt worden ist. Dieser Jahresfehlbetrag kann aber mit dem Gewinnvortrag aus Vorjahren verrechnet werden.

**AUFGLIEDERUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN DER POSTEN DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM
31. DEZEMBER 2023**

A. BILANZ

A K T I V A

A. Anlagevermögen	2
B. Umlaufvermögen	8
C. Rechnungsabgrenzungsposten	10

P A S S I V A

A. Eigenkapital	11
B. Sonderposten für Zuwendungen	13
C. Rückstellungen	13
D. Verbindlichkeiten	15

B. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG	17

A. BILANZ

A K T I V A

A. Anlagevermögen

	<u>EUR</u>	<u>8.885.990,98</u>
Vorjahr	EUR	8.558.462,47

Zur Gliederung und Entwicklung des Anlagevermögens nach Anlagegruppen verweisen wir auf die Angaben des Eigenbetriebes im Anhang.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.606,11	3.681,00
Sachanlagen	4.156.324,86	3.827.721,46
Finanzanlagen	<u>4.727.060,01</u>	<u>4.727.060,01</u>
	<u>8.885.990,98</u>	<u>8.558.462,47</u>

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

	<u>EUR</u>	<u>2.606,11</u>
Vorjahr	EUR	3.681,00

1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

	<u>EUR</u>	<u>2.606,11</u>
Vorjahr	EUR	3.681,00

Buchwertentwicklung:

	<u>EUR</u>
Stand 01.01.2023	3.681,00
Abschreibung	<u>1.074,89</u>
Stand 31.12.2023	<u><u>2.606,11</u></u>

Der Ausweis betrifft EDV-Software und EDV-Lizenzen. Im Berichtsjahr waren hier weder Anlagenzu- noch -abgänge zu verzeichnen.

II. Sachanlagen

	<u>EUR</u>	<u>4.156.324,86</u>
Vorjahr	EUR	3.827.721,46
	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	833.583,41	843.928,46
Technische Anlagen und Maschinen	2.705.181,10	2.877.198,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.724,49	41.917,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>577.835,86</u>	<u>64.678,00</u>
	<u>4.156.324,86</u>	<u>3.827.721,46</u>

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

	<u>EUR</u>	<u>833.583,41</u>
Vorjahr	EUR	843.928,46
	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Grundstücke	571.745,46	571.745,46
Gebäude Schwimmhalle und Filterhaus	242.802,00	242.802,00
Außenanlagen, Wegebefestigungen	<u>19.035,95</u>	<u>29.381,00</u>
	<u>833.583,41</u>	<u>843.928,46</u>

Buchwertentwicklung:

	<u>EUR</u>
Stand 01.01.2023	843.928,46
Zugang	4.286,28
Abschreibung	<u>14.631,33</u>
Stand 31.12.2023	<u>833.583,41</u>

Entwicklung:

	Stand 01.01.2023 EUR	Zugang/ Umbuchungen EUR	Abschreibung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
Grundstück Naturbad Stavernbusch (20.200 m ²)	411.365,14	0,00	0,00	411.365,14
Grundstück Olympiabad (3.535 m ²) und Stavern- busch (1.642 m ²)	160.380,32	0,00	0,00	160.380,32
Gebäude Schwimmhalle	25.346,00	0,00	1.566,68	23.779,32
Filterhaus Hallenbad	1,00	0,00	0,00	1,00
Umkleidegebäude Naturbad	196.002,00	0,00	5.394,55	190.607,45
Sanierung Kesselhaus Naturbad	4.347,00	0,00	328,08	4.018,92
Kioskcontainer und Garten- haus im Naturbad	17.106,00	0,00	2.036,69	15.069,31
Außenanlagen	29.381,00	4.286,28	5.305,33	28.361,95
	<u>843.928,46</u>	<u>4.286,28</u>	<u>14.631,33</u>	<u>833.583,41</u>

Der Zugang betrifft mit TEUR 4 eine Entwässerungsstation im Naturbad.

Die Abschreibungen wurden planmäßig fortgeführt. Die Bestände zum Bilanzstichtag sowie die Abschreibungen sind mit der Anlagenbuchhaltung abgestimmt.



2. Technische Anlagen und Maschinen	EUR	<u>2.705.181,10</u>
	Vorjahr EUR	2.877.198,00

Der Ausweis betrifft Betriebsvorrichtungen wie Becken- und Versorgungsanlagen und Pumpen.

Buchwertentwicklung:

	<u>EUR</u>
Stand 01.01.2023	2.877.198,00
Zugang	5.900,17
Abschreibungen	<u>177.917,07</u>
Stand 31.12.2023	<u><u>2.705.181,10</u></u>

Die Zugänge des Berichtsjahres betreffen mit TEUR 2 eine Akku-Scheuersaugmaschine mit Fernbedienung und mit TEUR 4 einen Elektroden-Dampfgenerator, jeweils im Hallenbad.

3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	EUR	39.724,49
Vorjahr	EUR	41.917,00

Buchwertentwicklung:

	EUR
Stand 01.01.2023	41.917,00
Zugang	14.903,19
Abschreibung	17.095,70
Stand 31.12.2023	39.724,49

Die Zugänge betreffen:

	EUR
Starmix Warmlufttrockner	1.789,61
Bronzefigur Robby Lamche für das Freibad	4.480,00
Profi-Schlammpumpe	994,96
Doppelstabmattenzaun	1.265,00
Mess- und Regelgerät	1.267,03
Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.106,59
	14.903,19

4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	<u>EUR</u>	<u>577.835,86</u>
Vorjahr	EUR	64.678,00

Buchwertentwicklung:

	<u>EUR</u>
Stand 01.01.2023	64.678,00
Zugang	<u>513.157,86</u>
Stand 31.12.2023	<u><u>577.835,86</u></u>

Der im Berichtsjahr erfolgte Ausweis betrifft die bis zum Bilanzstichtag angefallenen Kosten für den Ersatzneubau des Hallenbades.

Die Entwicklung des Postens ist aus dem Anlagenspiegel ersichtlich.

III. Finanzanlagen

	<u>EUR</u>	<u>4.727.060,01</u>
Vorjahr	EUR	4.727.060,01

1. Beteiligungen

	<u>EUR</u>	<u>4.727.060,01</u>
Vorjahr	EUR	4.727.060,01

Der Ausweis betrifft:

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG	4.039.369,87	4.039.369,87
Wasserversorgung Beckum GmbH	<u>687.690,14</u>	<u>687.690,14</u>
	<u><u>4.727.060,01</u></u>	<u><u>4.727.060,01</u></u>

B. Umlaufvermögen

	<u>EUR</u>	<u>3.143.494,54</u>
Vorjahr	EUR	1.559.612,44
	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Vorräte	3.864,23	4.446,17
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.717.538,88	1.514.688,33
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	<u>1.422.091,43</u>	<u>40.477,94</u>
	<u>3.143.494,54</u>	<u>1.559.612,44</u>

I. Vorräte

	<u>EUR</u>	<u>3.864,23</u>
Vorjahr	EUR	4.446,17

Die Vorräte (Verbrauchsmaterialien für den Betrieb der Bäder) wurden zum Bilanzstichtag durch eine Stichtagsinventur nachgewiesen.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	<u>EUR</u>	<u>1.717.538,88</u>
Vorjahr	EUR	1.514.688,33
	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.729,29	942,92
Forderungen gegen die Stadt Ennigerloh	256.855,50	233.678,46
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.099.509,39	952.866,31
Sonstige Vermögensgegenstände	<u>355.444,70</u>	<u>327.200,64</u>
	<u>1.717.538,88</u>	<u>1.514.688,33</u>

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	<u>EUR</u>	<u>5.729,29</u>
Vorjahr	EUR	942,92

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind durch eine gleichlautende Saldenliste nachgewiesen.

2. Forderungen gegen die Stadt Ennigerloh	<u>EUR</u>	<u>256.855,50</u>
	Vorjahr EUR	233.678,46

Der Ausweis betrifft die Verrechnungskonten aus dem laufenden Liefer- und Leistungsverkehr mit der Stadt Ennigerloh und dem Eigenbetrieb Abwasser.

3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	<u>EUR</u>	<u>1.099.509,39</u>
	Vorjahr EUR	952.866,31

Der ausgewiesene Betrag betrifft den Gewinnanteil aus der Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG für das Berichtsjahr.

4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>EUR</u>	<u>355.444,70</u>
	Vorjahr EUR	327.200,64

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Forderungen aus Umsatzsteuer	43.288,70	7.047,21
Körperschaftsteuererstattung für 2022 und 2023	312.156,00	318.341,81
Übrige	<u>0,00</u>	<u>1.811,62</u>
	<u>355.444,70</u>	<u>327.200,64</u>

III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

	EUR	<u>1.422.091,43</u>
Vorjahr	EUR	40.477,94

Die Kassenbestände werden zum Bilanzstichtag durch Aufnahmeprotokolle, welche mit den Ständen der Kassenbücher übereinstimmen, nachgewiesen. Die Bankguthaben werden zum Bilanzstichtag u. a. durch Bankbestätigungsschreiben nachgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Bargeldbestand aus Kassenautomat und Wechselgeld	1.401,80	1.401,80
Sparkasse Münsterland Ost - Konto Nr. 43038678	886.096,73	0,00
Volksbank Oelde-Ennigerloh-Neubeckum eG - Konto Nr. 1912 130 400	<u>534.592,90</u>	<u>39.076,14</u>
	<u><u>1.422.091,43</u></u>	<u><u>40.477,94</u></u>

Die ausgewiesenen Salden stimmen unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsunterschiede mit den Kontoauszügen und Bankbestätigungen der Kreditinstitute überein.
Im Vorjahr wurde das laufende Konto bei der Sparkasse Münsterland Ost auf der Passivseite ausgewiesen (vgl. Passiva D. 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten).

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	EUR	<u>428,88</u>
Vorjahr	EUR	3.137,25

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Gema-Gebühren	428,88	412,56
Sonstiges	<u>0,00</u>	<u>2.724,69</u>
	<u><u>428,88</u></u>	<u><u>3.137,25</u></u>

PASSIVA

A. Eigenkapital

	<u>EUR</u>	<u>8.073.197,46</u>
Vorjahr	EUR	8.182.915,62
	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Stammkapital	2.556.459,41	2.556.459,41
Kapitalrücklage	2.931.904,64	2.931.904,64
Gewinnrücklagen	1.905.665,63	1.905.665,63
Gewinnvortrag	2.690.951,07	2.777.324,77
Steuerlicher Ausgleichsposten	-1.902.065,13	-1.902.065,13
Jahresfehlbetrag	<u>-109.718,16</u>	<u>-86.373,70</u>
	<u>8.073.197,46</u>	<u>8.182.915,62</u>

I. Stammkapital

	<u>EUR</u>	<u>2.556.459,41</u>
Vorjahr	EUR	2.556.459,41

Unveränderter Ausweis gegenüber dem Vorjahr.

II. Kapitalrücklage

	<u>EUR</u>	<u>2.931.904,64</u>
Vorjahr	EUR	2.931.904,64

Unveränderter Ausweis gegenüber dem Vorjahr.

III. Gewinnrücklagen

	<u>EUR</u>	<u>1.905.665,63</u>
Vorjahr	EUR	1.905.665,63

Unveränderter Ausweis gegenüber dem Vorjahr.



IV. Gewinnvortrag

	EUR	<u>2.690.951,07</u>
Vorjahr	EUR	2.777.324,77

Entwicklung:

	EUR	<u> </u>
Stand 01.01.2023		2.777.324,77
Jahresfehlbetrag 2022		<u>-86.373,70</u>
Stand 31.12.2023		<u><u>2.690.951,07</u></u>

V. Steuerlicher Ausgleichsposten

	EUR	<u>-1.902.065,13</u>
Vorjahr	EUR	-1.902.065,13

Dem Ausweis liegen die Feststellungen der steuerlichen Betriebsprüfung für die Jahre 2003 bis 2006 zugrunde.

VI. Jahresfehlbetrag

	EUR	<u>-109.718,16</u>
Vorjahr	EUR	-86.373,70

Das Berichtsjahr schließt mit einem Jahresfehlbetrag von EUR -109.718,16 ab (Vorjahr: EUR -86.373,70). Über die Ergebnisabdeckung haben die zuständigen Organe zu beschließen.

B. Sonderposten für Zuwendungen

	<u>EUR</u>	<u>252.923,00</u>
Vorjahr	EUR	264.406,00

Der Ausweis betrifft Zuschüsse der Stadt Ennigerloh aus den Konjunkturpaket II-Mitteln zur Mitfinanzierung der Investitionen in die Heizungs- und Lüftungstechnik im Hallenbad sowie die Zuschüsse zur Anschaffung einer Fasssauna durch den Förderverein sowie Zuschüsse des Fördervereins für die Kletterwand und für eine Rutsche im Naturfreibad. In 2021 sind diesem Posten EUR 16.000,00 aus dem Zuschuss des Fördervereins für den Kioskcontainer im Naturbad zugeführt worden. In 2023 sind diesem Posten EUR 4.480,00 als Zuschuss in Form der Bronzefigur "Seehund" von Wolfgang Lamche im Naturbad zugeführt worden. Der Posten wird analog zur Abschreibung der damit finanzierten Gegenstände des Anlagevermögens aufgelöst.

Entwicklung:	<u>EUR</u>
Stand 01.01.2023	264.406,00
Zugang	4.480,00
Auflösung	<u>15.963,00</u>
Stand 31.12.2023	<u><u>252.923,00</u></u>

C. Rückstellungen

	<u>EUR</u>	<u>224.301,00</u>
Vorjahr	EUR	206.596,00

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Steuerrückstellungen	173.996,00	150.790,00
Sonstige Rückstellungen	<u>50.305,00</u>	<u>55.806,00</u>
	<u><u>224.301,00</u></u>	<u><u>206.596,00</u></u>

1. Steuerrückstellungen

	<u>EUR</u>	<u>173.996,00</u>
Vorjahr	EUR	150.790,00

Der Ausweis betrifft die noch zu zahlende Kapitalertragsteuer für 2023.

2. Sonstige Rückstellungen

				EUR	50.305,00
			Vorjahr	EUR	55.806,00
			31.12.2023		31.12.2022
			EUR		EUR
Urlaubs- und Überstundenrückstellung			15.450,00		23.900,00
Abschluss- und Prüfungskosten			15.600,00		15.100,00
Wertkartenguthaben			14.212,00		12.693,00
Rückstellung Besoldungserhöhung			5.043,00		4.113,00
			<u>50.305,00</u>		<u>55.806,00</u>
		Inanspruch-			
	1.1.2023	nahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Urlaubs- und Überstundenrück-					
stellung	23.900,00	23.900,00	0,00	15.450,00	15.450,00
Abschluss- und					
Prüfungskosten	15.100,00	15.100,00	0,00	15.600,00	15.600,00
Wertkartenguthaben	12.693,00	0,00	0,00	1.519,00	14.212,00
Rückstellung					
Besoldungserhöhung	4.113,00	4.113,00	0,00	5.043,00	5.043,00
	<u>55.806,00</u>	<u>43.113,00</u>	<u>0,00</u>	<u>37.612,00</u>	<u>50.305,00</u>

Für geleistete und nicht vergütete bzw. ausgeglichene Überstunden sowie ausstehenden Urlaub zum 31. Dezember ist eine Rückstellung zu bilden. Die Bestände wurden anhand von Stundenaufstellungen und Urlaubsabrechnungen nachgewiesen.

Die Abschluss- und Prüfungskosten betreffen Aufwendungen für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses 2023.

Für rückständige, vom Eigenbetrieb noch zu erbringende Leistungen im Zusammenhang mit dem Verkauf von Geldwertkarten wurde eine entsprechende Rückstellung gebildet.

Die Rückstellung für die Besoldungserhöhung erfolgt aufgrund der jährlichen Tarifierhöhungen.

Die Rückstellungen sind nach Auskunft der Betriebsleitung und nach unseren Feststellungen ausreichend bemessen.

D. Verbindlichkeiten

	EUR	3.479.492,94
Vorjahr	EUR	1.467.294,54
	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.313.976,79	1.363.176,84
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	165.516,15	2.235,79
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Ennigerloh	0,00	101.881,91
	<u>3.479.492,94</u>	<u>1.467.294,54</u>

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	EUR	3.313.976,79
Vorjahr	EUR	1.363.176,84
	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Sparkasse Münsterland Ost - lfd. Konto	0,00	2.498,89
Bayerische Landesbank - Konto Nr. 0000361009749	1.313.976,79	1.360.677,95
Sparkasse Münsterland Ost - Konto Nr. 694975327	2.000.000,00	0,00
	<u>3.313.976,79</u>	<u>1.363.176,84</u>

Die ausgewiesenen Salden stimmen unter Berücksichtigung zeitlicher Buchungsunterschiede mit den Kontoauszügen oder Bankbestätigungen der Kreditinstitute überein.

Im Berichtsjahr wird das laufende Konto bei der Sparkasse Münsterland Ost auf der Aktivseite ausgewiesen (vgl. Aktiva B. III. Guthaben bei Kreditinstituten).

In 2020 wurde für den Umbau des Freibades zu einem Naturbad mit Datum vom 17.02.2020 ein Investitionsdarlehen in Höhe von TEUR 1.500 bei der Bayerischen Landesbank aufgenommen. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 30.12.2049 und der Zinssatz beträgt bis zum Laufzeitende 0,63 % p.a. fest. Die halbjährlichen Darlehensraten aus Zins und Tilgung betragen seit dem 30.06.2020 EUR 27.600,00.

Entwicklung des Darlehens:

EUR

Stand 01.01.2023	1.360.677,95
Tilgung	<u>46.701,16</u>
Stand 31.12.2023	<u>1.313.976,79</u>

In 2023 wurde für den Ersatzneubau des Hallenbades mit Datum vom 17.10.2023 ein Investitionsdarlehen in Höhe von TEUR 2.000 bei der Sparkasse Münsterland-Ost aufgenommen. Das Darlehen hat eine Laufzeit bis zum 30.06.2053 und der Zinssatz beträgt bis zum Laufzeitende 4,03 % p.a. fest. Die halbjährlichen Darlehensraten aus Zins und Tilgung betragen ab dem 30.06.2024 EUR 50.300,00.

Entwicklung des Darlehens:	<u>EUR</u>
Stand 01.01.2023	0,00
Zugang	<u>2.000.000,00</u>
Stand 31.12.2023	<u>2.000.000,00</u>

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>EUR</u>	<u>165.516,15</u>
Vorjahr	EUR	2.235,79

Eine Saldenliste der Verbindlichkeiten hat uns vorgelegen. Die Salden waren zum Zeitpunkt der Prüfung im Wesentlichen ausgeglichen.

3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Ennigerloh	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
Vorjahr	EUR	101.881,91

Der Vorjahresausweis betraf im Wesentlichen Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Ennigerloh aus der letzten Rate aus der Ausgleichsvereinbarung für anteilige Pensionsverpflichtungen der dem Eigenbetrieb zugeordneten städtischen Beamten.

B. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

1. Umsatzerlöse	<u>EUR</u>	<u>175.871,27</u>
	Vorjahr EUR	158.981,51

Zur Besucherstatistik verweisen wir auf die Anlage 5 sowie die Angaben des Betriebes im Lagebericht. Eintrittsgelder für Individualbesucher sowie Erlöse durch Fassauna/Dampfbad sind in Kostenstellen Naturbad und Hallenbad untergliedert und wurden periodengerecht abgegrenzt.

Die Erlöse aus Schul- und Vereinsschwimmen (hoheitlicher Bereich) sind infolge der durchgeführten Betriebsprüfung aus dem Ergebnis des BgA Wirtschafts- und Bäderbetrieb auszusondern, ebenso die damit in Zusammenhang stehenden laufenden Betriebsausgaben (10 %). Hierfür wird insgesamt eine Forderung gegen die Stadt Ennigerloh ausgewiesen.

2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>EUR</u>	<u>15.850,34</u>
	Vorjahr EUR	20.089,72

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Erträge aus Kostenerstattungen	-112,66	3.560,72
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	763,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	<u>15.963,00</u>	<u>15.766,00</u>
	<u>15.850,34</u>	<u>20.089,72</u>

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Auflösung des Sonderpostens für Zuwendungen (vgl. Passiva, Position B.) und Erträge aus Energiekostenerstattungen für das Hallenbad und für das Naturbad sowie für die Schulen, die im Berichtsjahr mit Rückzahlungen aus der Endabrechnung verrechnet worden sind.

3. Gesamtleistung	<u>EUR</u>	<u>191.721,61</u>
	Vorjahr EUR	179.071,23

4. Materialaufwand

	<u>EUR</u>	<u>210.073,35</u>
Vorjahr	EUR	189.605,33
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	112.047,76	108.922,74
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>98.025,59</u>	<u>80.682,59</u>
	<u>210.073,35</u>	<u>189.605,33</u>

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	<u>EUR</u>	<u>112.047,76</u>
Vorjahr	EUR	108.922,74
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Gasbezug	30.571,63	17.325,02
Strombezug	66.638,03	66.050,79
Wasserbezug	11.501,49	15.911,59
Verbrauchsmittel	15.786,36	21.737,87
Zuordnung hoheitlicher Bereich	<u>-12.449,75</u>	<u>-12.102,53</u>
	<u>112.047,76</u>	<u>108.922,74</u>

Der Korrekturposten beinhaltet die pauschale Kürzung der Betriebsausgaben, die im Zusammenhang mit den hoheitlichen Erlösen stehen (s. o).

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	<u>EUR</u>	<u>98.025,59</u>
Vorjahr	EUR	80.682,59
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Wartung und Reparaturen	103.506,49	81.012,18
Leistungen Bauhof	5.410,85	8.635,14
Zuordnung hoheitlicher Bereich	-10.891,75	-8.964,73
	<u>98.025,59</u>	<u>80.682,59</u>

Der Korrekturposten beinhaltet die pauschale Kürzung der Betriebsausgaben, die im Zusammenhang mit den hoheitlichen Erlösen stehen (s. o.).

5. Rohergebnis

	<u>EUR</u>	<u>-18.351,74</u>
Vorjahr	EUR	-10.534,10

6. Personalaufwand

	<u>EUR</u>	<u>645.433,21</u>
Vorjahr	EUR	620.318,47
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Löhne und Gehälter	485.432,35	454.568,66
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	160.000,86	165.749,81
	<u>645.433,21</u>	<u>620.318,47</u>

Ausgewiesen sind die Personalaufwendungen der direkt Beschäftigten sowie - über Weiterberechnung erfasste - anteilige Gehälter für die Betriebsleitung und weitere Mitarbeiter, die für beide städtischen Eigenbetriebe tätig sind. Ebenfalls enthalten ist die pauschale Kürzung von 10 %, die im Zusammenhang mit den hoheitlichen Erlösen stehen.

a) Löhne und Gehälter

	<u>EUR</u>	<u>485.432,35</u>
Vorjahr	EUR	454.568,66
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Löhne	13.541,80	10.395,88
Gehälter	<u>471.890,55</u>	<u>444.172,78</u>
	<u>485.432,35</u>	<u>454.568,66</u>

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

	<u>EUR</u>	<u>160.000,86</u>
Vorjahr	EUR	165.749,81
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	89.684,04	86.485,13
Zusatzversorgungskasse, Sozialversicherungen	<u>70.316,82</u>	<u>79.264,68</u>
	<u>160.000,86</u>	<u>165.749,81</u>

7. Abschreibungen

	<u>EUR</u>	<u>189.647,09</u>
Vorjahr	EUR	185.896,98

Die Abschreibungsmethode des Vorjahres (lineare Abschreibung) wird fortgeführt. Zugänge des Berichtsjahres im Bereich der geringwertigen Wirtschaftsgüter bis EUR 800,00 wurden in voller Höhe abgeschrieben.

Die Abschreibung wurde pauschal um 10 % gekürzt, da unterstellt wird, dass diese im Zusammenhang mit den hoheitlichen Erlösen stehen.

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	<u>EUR</u>	<u>135.372,89</u>
Vorjahr	EUR	135.619,93
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kanalbenutzungsgebühren	29.776,68	42.430,38
Rechts- und Beratungskosten	22.021,10	24.288,80
Versicherungen und Beiträge	17.793,26	15.497,39
Grundbesitzabgaben	4.821,54	4.681,94
Verwaltungskosten und Bürobedarf	36.650,39	32.534,78
Nebenkosten des Geldverkehrs	997,68	763,82
Raumkosten	5.054,76	8.631,54
Übrige Aufwendungen	32.911,13	21.648,51
Periodenfremde Aufwendungen	0,00	211,65
Zuordnung hoheitlicher Bereich	<u>-14.653,65</u>	<u>-15.068,88</u>
	<u>135.372,89</u>	<u>135.619,93</u>

Der Korrekturposten beinhaltet die pauschale Kürzung der Betriebsausgaben, die im Zusammenhang mit den hoheitlichen Erlösen stehen (s. o.).

9. Betriebsergebnis

	<u>EUR</u>	<u>-988.804,93</u>
Vorjahr	EUR	-952.369,48

10. Erträge aus Beteiligungen

	<u>EUR</u>	<u>1.249.817,93</u>
Vorjahr	EUR	1.078.305,45

Der Ausweis betrifft die Ausschüttung der Wasserversorgung Beckum GmbH in 2023 sowie den Anspruch auf Auszahlung des anteiligen Jahresergebnisses für das Jahr 2023 aus der Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG.

11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	<u>EUR</u>	<u>0,00</u>
Vorjahr	EUR	70,51

12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	<u>EUR</u>	<u>25.125,10</u>
Vorjahr	EUR	8.327,99

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Zinsaufwand aus Ratenvereinbarung mit der Stadt	519,06	353,25
Zinsaufwand für Liquiditätskredit der Stadt	4.855,55	0,00
Zinsaufwendungen kurzfristige Bankverbindlichkeiten	0,00	108,41
Zinsaufwand für Darlehen	22.542,17	8.791,66
Zuordnung hoheitlicher Bereich	-2.791,68	-925,33
	<u>25.125,10</u>	<u>8.327,99</u>

13. Finanzergebnis

	<u>EUR</u>	<u>1.224.692,83</u>
Vorjahr	EUR	1.070.047,97

14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

	<u>EUR</u>	<u>345.606,06</u>
Vorjahr	EUR	204.052,19
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag	130.099,84	15.724,72
Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag	<u>215.506,22</u>	<u>188.327,47</u>
	<u>345.606,06</u>	<u>204.052,19</u>

Die Körperschaftsteuer betrifft mit EUR -3.485,16 die nachträgliche Erstattung für 2021 und mit EUR 133.585,00 den voraussichtlichen Körperschaftsteueraufwand für 2023 auf Basis des für 2023 zur Auszahlung kommenden Gewinnanteils der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG.

Die Kapitalertragsteuer resultiert mit EUR 175.684,45 aus dem Gewinnanteil von der Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG für 2023, der als an die Stadt Ennigerloh weitergeleitet gilt, und mit EUR 39.621,77 aus dem Gewinnanteil der Wasserversorgung Beckum aus 2023.

15. Ergebnis nach Steuern

	<u>EUR</u>	<u>-109.718,16</u>
Vorjahr	EUR	-86.373,70

16. Jahresfehlbetrag

	<u>EUR</u>	<u>-109.718,16</u>
Vorjahr	EUR	-86.373,70

Das Berichtsjahr schließt mit einem Jahresfehlbetrag von EUR -109.718,16 ab. Über die Ergebnisabdeckung haben die zuständigen Organe zu beschließen.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

- (1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.
- (2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

- (1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung und Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.
- (2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.
- (3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.
- (2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

- (1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.
- (2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

- (1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.
- (2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

- (1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.
- (2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.
- (3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

- (1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.
- (2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

- (1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.
- (2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Bericht über die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Aufgabe des Eigenbetriebes ist der Betrieb der Bäder der Stadt Ennigerloh. Des Weiteren obliegt ihm die Verwaltung der Beteiligung an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG und der Wasserversorgung Beckum GmbH.

Der Betrieb wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen der Betriebssatzung geführt.

Nach Auffassung der Großbetriebsprüfung des Finanzamtes sind die Anteile an der Stadtwerke Ostmünsterland GmbH & Co. KG in einem eigenständigen Betrieb gewerblicher Art (Beteiligung) zu halten. Ob und inwieweit dieser Auffassung Rechnung getragen wird, ist derzeit noch nicht abschließend geklärt. Der Betrieb gewerblicher Art „Beteiligung Stadtwerke“ wird als Sparte des Wirtschafts- und Bäderbetriebes geführt und von diesem gehalten.

Wirtschaftsplan 2025
Jahresabschluss 2023
des Eigenbetriebes Abwasser

Zum Zeitpunkt der Einbringung des Entwurfs des Haushaltsplans 2025 liegt noch kein beschlossener Wirtschaftsplan 2025 des Eigenbetriebs Abwasser vor.

Zum Zeitpunkt der Einbringung des Entwurfs des Haushaltsplans 2025 liegt noch kein beschlossener Jahresabschluss 2023 des Eigenbetriebs Abwasser vor.

Bericht über die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Zweck des Eigenbetriebes, einschließlich etwaiger Hilfs und Nebenbetriebe, ist die Erfüllung der der Stadt gemäß § 53 des Wassergesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (Landeswassergesetz – LWG NRW) obliegenden Pflichten zur Abwasserbeseitigung mit Hilfe der bestehenden und noch zu schaffenden Einrichtung und alle Betriebszweck fördernde Geschäfte.