



HAUSHALTSPLAN 2025

Inhaltsangabe

| | Seite |
|---|--------------|
| ➤ Haushaltssatzung | 4-9 |
| ➤ Statistische Angaben | 10-17 |
| ➤ Vorbericht | 18-53 |
| ➤ Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF- Produkthaushaltes 2025 | 54-65 |

Anlagen

| | |
|---|---------|
| ➤ Organigramm der Stadt Warendorf | 67 |
| ➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten | 68 |
| ➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen | 69 |
| ➤ Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen | 70-71 |
| ➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage | 72-73 |
| ➤ Stellenplan | 74-83 |
| ➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen | 84-89 |
| ➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen | 90-96 |
| ➤ Beteiligungen der Stadt Warendorf | 97 |
| ➤ Übersicht über die Rückstellungen | 98 |
| ➤ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen | 99-107 |
| ➤ Städtischer Produktplan | 108-113 |

Gesamtplan

| | |
|-----------------------------------|---------|
| ➤ Ergebnisplan | 115 |
| ➤ Hinweise zum Ergebnisplan | 116-118 |
| ➤ Finanzplan | 119 |
| ➤ Hinweise zum Finanzplan | 120-121 |
| ➤ Erläuterungen zum Haushaltsplan | 122-123 |
| ➤ Bilanz zum Jahresabschluss 2023 | 124-125 |

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene

| | |
|---|---------|
| ➤ Querschnitt Ergebnishaushalt | 126-127 |
| ➤ Querschnitt Finanzaushalt | 128-129 |
| ➤ Übersicht Produktbereiche | 130 |
| ➤ Produktbereich 01 Innere Verwaltung | 131-132 |
| ➤ Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung | 133-134 |
| ➤ Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben | 135-136 |
| ➤ Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft | 137-138 |
| ➤ Produktbereich 05 Soziale Leistungen | 139-140 |
| ➤ Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familiendienst | 141-142 |

| | Seite |
|---|--------------|
| ➤ Produktbereich 07 Gesundheitsdienste | 143-144 |
| ➤ Produktbereich 08 Sportförderung | 145-146 |
| ➤ Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation | 147-148 |
| ➤ Produktbereich 10 Bauen und Wohnen | 149-150 |
| ➤ Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung | 151-152 |
| ➤ Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV | 153-154 |
| ➤ Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege | 155-156 |
| ➤ Produktbereich 14 Umweltschutz | 157-158 |
| ➤ Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus | 159-160 |
| ➤ Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 161-162 |

Einzelbudgets (Produkte)

Büro des Bürgermeisters

| | |
|-------------------------------------|---------|
| ➤ Amt 13 - Büro des Bürgermeisters | 165-177 |
| ➤ Amt 30 - Recht und Liegenschaften | 178-186 |

Dezernat I

| | |
|---|---------|
| ➤ Amt 10 - Haupt- und Personalamt | 188-205 |
| ➤ Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service | 206-211 |
| ➤ Amt 20 - Stadtkämmerei | 212-248 |
| ➤ Amt 65 - Hochbauamt | 249-269 |

Dezernat II

| | |
|---|---------|
| ➤ Amt 32 - Sicherheit und Ordnung | 271-291 |
| ➤ Amt 37 - Brandschutz und Rettungsdienst | 292-303 |
| ➤ Amt 40 - Schule, Jugend und Sport | 304-347 |
| ➤ Amt 41 - Kultur | 348-380 |
| ➤ Amt 50 - Soziales und Wohnen | 381-406 |
| ➤ Amt 80 - Wirtschaftsförderung und Tourismus | 407-418 |

Dezernat III

| | |
|---|---------|
| ➤ Amt 60 - Bauverwaltung | 420-423 |
| ➤ Amt 61 - Stadtplanung | 424-429 |
| ➤ Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege | 430-438 |
| ➤ Amt 66 - Tiefbau und Mobilität | 439-454 |
| ➤ Amt 67 - Baubetriebshof | 455-476 |
| ➤ Amt 68 - Umwelt- und Geoinformation | 477-504 |

Sonstige Anlagen

| | |
|--|---------|
| ➤ Jahresabschluss 2023 des Abwasserbetrieb Warendorf | 505-522 |
| ➤ Jahresabschluss 2023 der Stadtwerke Warendorf GmbH | 523-560 |
| ➤ Jahresabschluss 2023 der Warendorfer Energieversorgung GmbH | 561-599 |
| ➤ Glossar | 600-613 |

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Warendorf 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 2 des Gesetzes vom 05. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), hat der Rat der Stadt Warendorf mit Beschluss vom 19.12.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Warendorf 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 | 117.814.726,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf abzüglich globaler Minderaufwand von | 130.790.780,00 EUR |
| somit auf | 1.610.000,00 EUR |
| | 129.180.780,00 EUR |

im Finanzplan mit

| | |
|---|--------------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 109.640.094,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 121.829.103,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitions- tätigkeit auf | 26.041.500,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitions- tätigkeit auf | 40.318.400,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungs- tätigkeit auf | 28.700.000,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungs- tätigkeit auf | 2.028.000,00 EUR |
| festgesetzt. | |

Der vorgenannte globale Minderaufwand wird im Gesamtergebnisplan abgebildet.

§ 2

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

14.200.000,00 EUR
festgesetzt.

§ 3

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

49.800.000,00 EUR
festgesetzt.

§ 4

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

0 EUR

festgesetzt.

Der Jahresfehbetrag in Höhe von

11.366.054 EUR

wird vorgetragen.

Die Veränderung der allgemeinen Rücklage wird auf

0 EUR

festgesetzt.

Die Festsetzungen erfolgen unter der Berücksichtigung des globalen Minderaufwandes i. H. v. rd. 1,2 % der ordentlichen Aufwendungen.

§ 5

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

40.000.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt¹ :

| | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 344 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 639 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 432 v. H. |

§ 7

(entfällt - Haushaltssicherungskonzept)

¹ *Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 22.03.2024 (Aufgrund der Grundsteuerreform im Jahr 2025 werden die Hebesätze aufkommensneutral in einer separaten Satzung neu festgelegt).*

§ 8

Die im Stellenplan bei der Gesamtzahl der Planstellen einzelner Besoldungs- oder Entgeltgruppen angebrachten Vermerke "ku" und "kw" lösen nachstehende Rechtsfolgen aus:

- ku = Nach Ausscheiden oder Stellenwechsel des derzeitigen Stelleninhabers umzuwandeln in eine Stelle mit einer niedrigeren Besoldungs- oder Entgeltgruppe
- kw = Künftig wegfallend nach Freiwerden der Stelle

Stellen von Beamten können vorübergehend auch mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten besetzt werden. Stellen von tariflich Beschäftigten können vorübergehend auch mit Beamten besetzt werden.

§ 9

Zur flexiblen Haushaltbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen zu Budgets zusammengefasst. Für die Festlegung und Bewirtschaftung der Budgets gilt die Dienstanweisung des Bürgermeisters zur dezentralen Ressourcenverantwortung im NKF – Leitlinien zur Ausführung des budgetierten Haushaltes – in der jeweils gültigen Fassung. Unter Anwendung der Leitlinien bedarf es keiner ausdrücklichen Ausweisung von Deckungsvermerken im Haushalt.

Die dem Haushaltsplan als Anlage beigefügten Budgetleitlinien werden für verbindlich erklärt.

§ 10

Gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen dem Rat – über den Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss – zur Zustimmung vorzulegen, wenn sie im Einzelfall den Ansatz der ordentlichen Aufwendungen im jeweiligen Teilergebnisplan (Nr. 17) bzw. den Ansatz der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Teilfinanzplan (Nr. 30) um mehr als 10.000 € übersteigen.

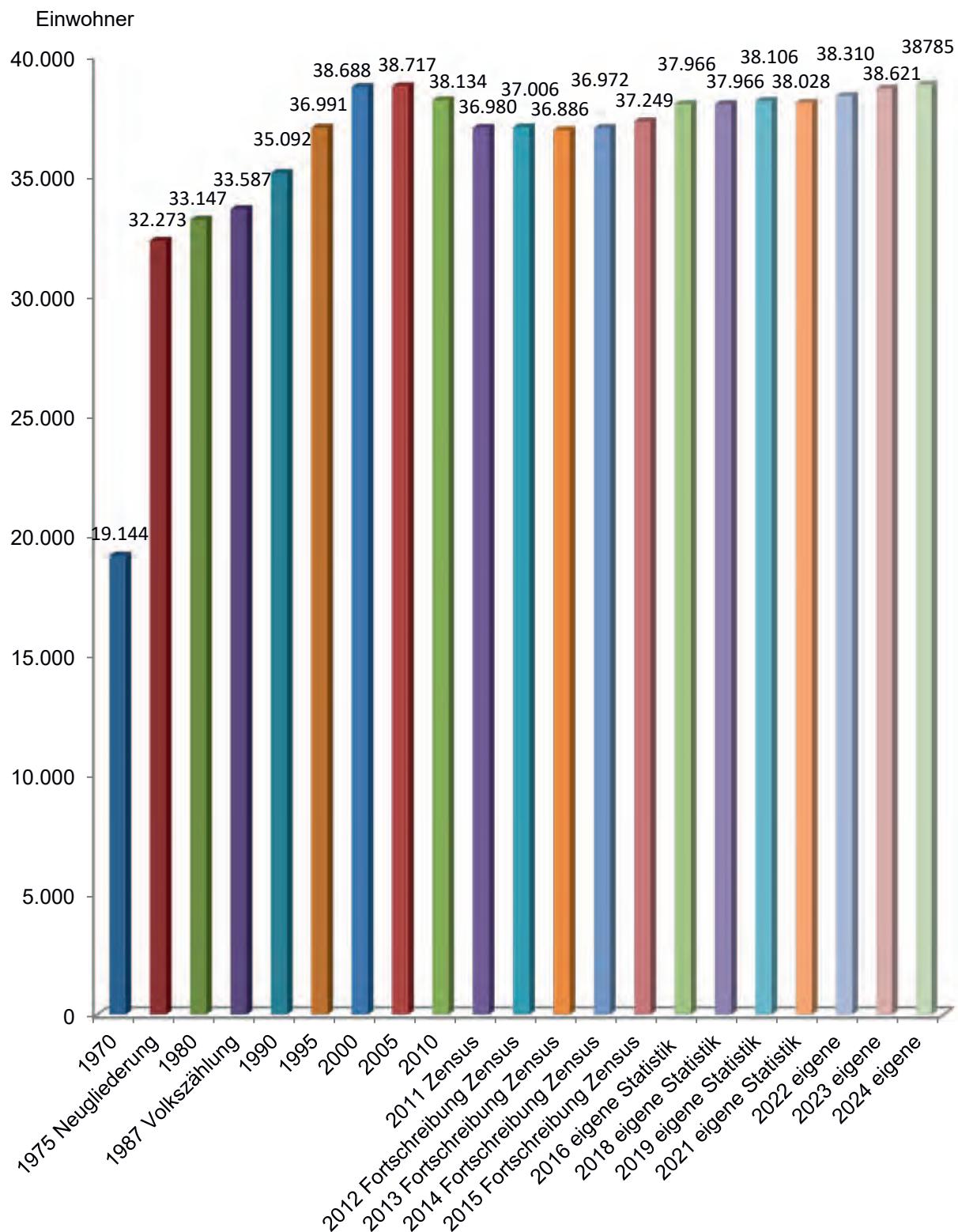
§ 11

Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan nach § 4 Abs. 4 S. 3 KomHVO NRW wird auf 10.000 € (Summe der Auszahlungen pro Maßnahme und Jahr) festgelegt. Die Wertgrenze für eine Wirtschaftlichkeitsbetrachtung nach § 13 KomHVO NRW je Investitionsmaßnahme im Haushaltsplan wird auf 250.000 € festgesetzt.

Statistische Angaben

Schaubilder

Einwohnerentwicklung – Stand: 30.06.2024

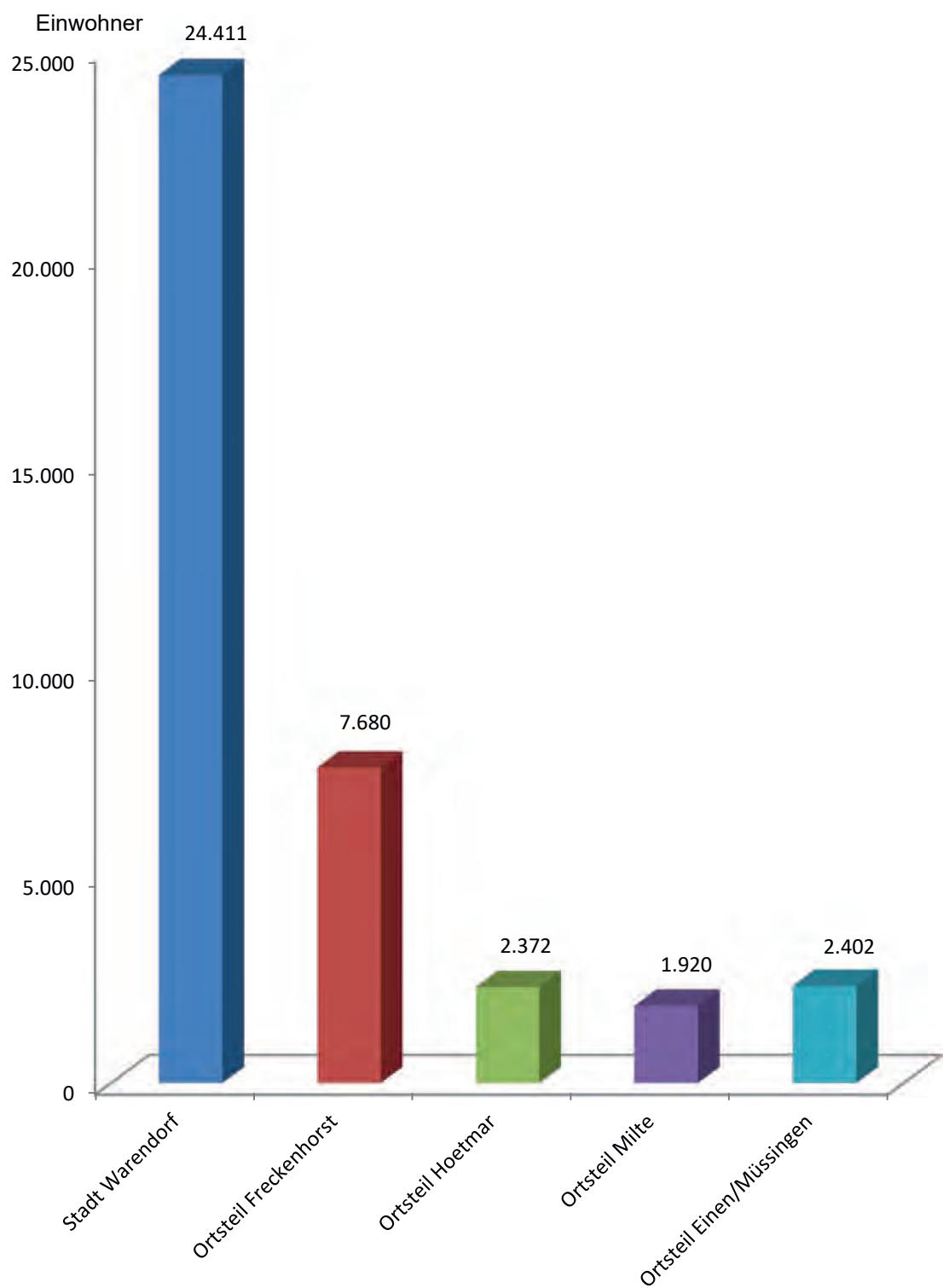


Statistische Angaben

Haushaltsplan 2025



Einwohner zum 30.06.2024 nach Ortsteilen

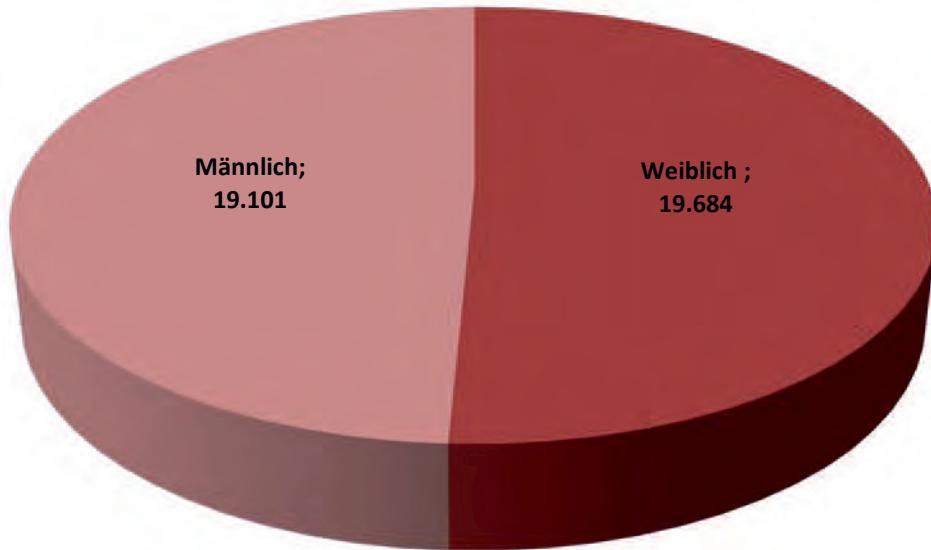


Statistische Angaben

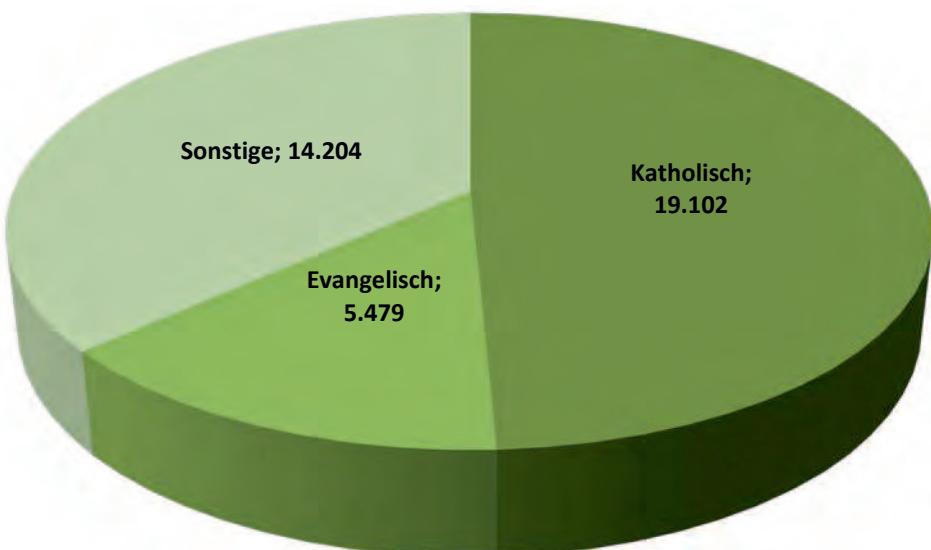
Haushaltsplan 2025



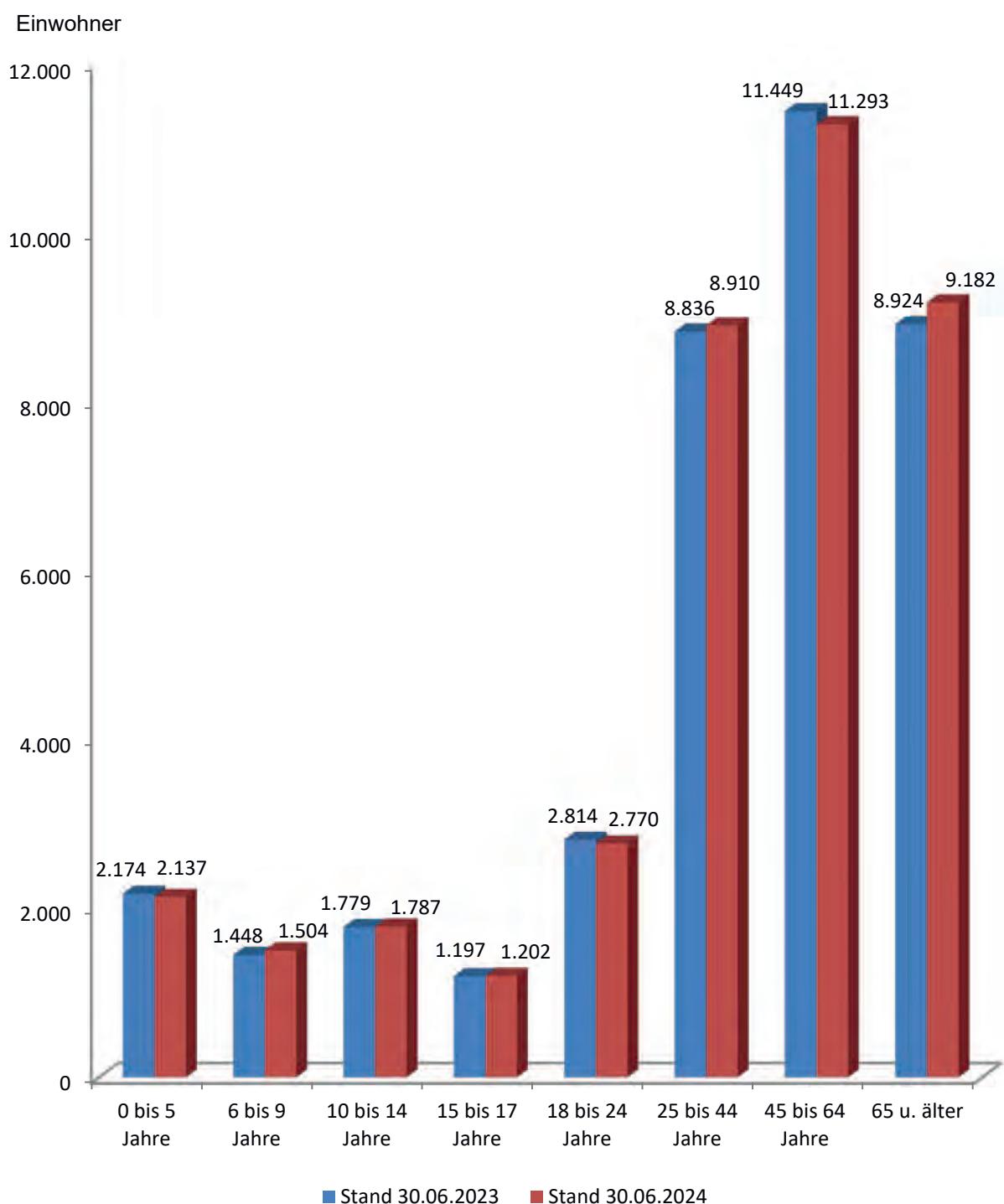
Einwohner zum 30.06.2024 nach Geschlecht



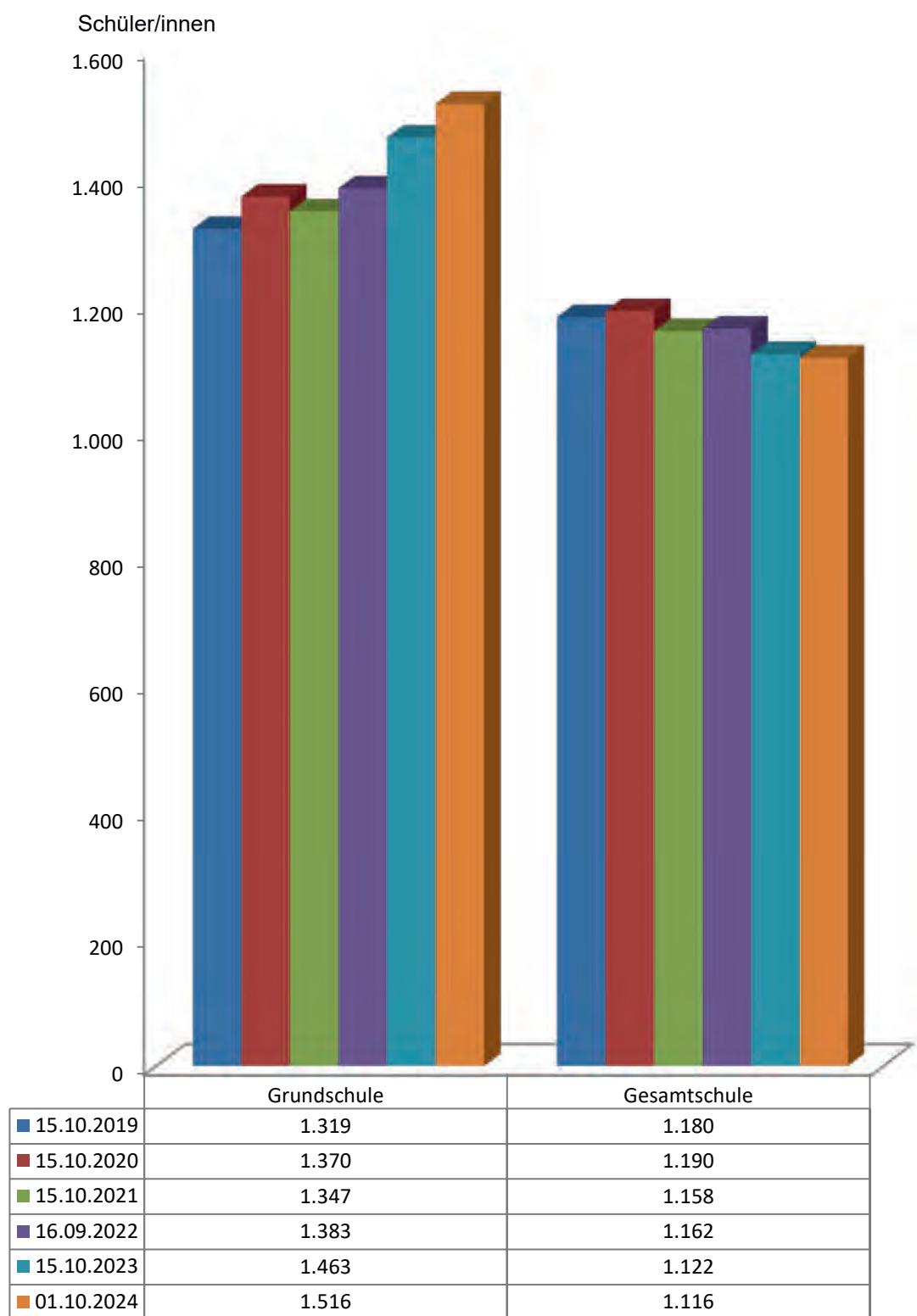
Einwohner zum 30.06.2024 nach Religionszugehörigkeit



Einwohnerentwicklung nach Altersstruktur- Stand 30.06.2024

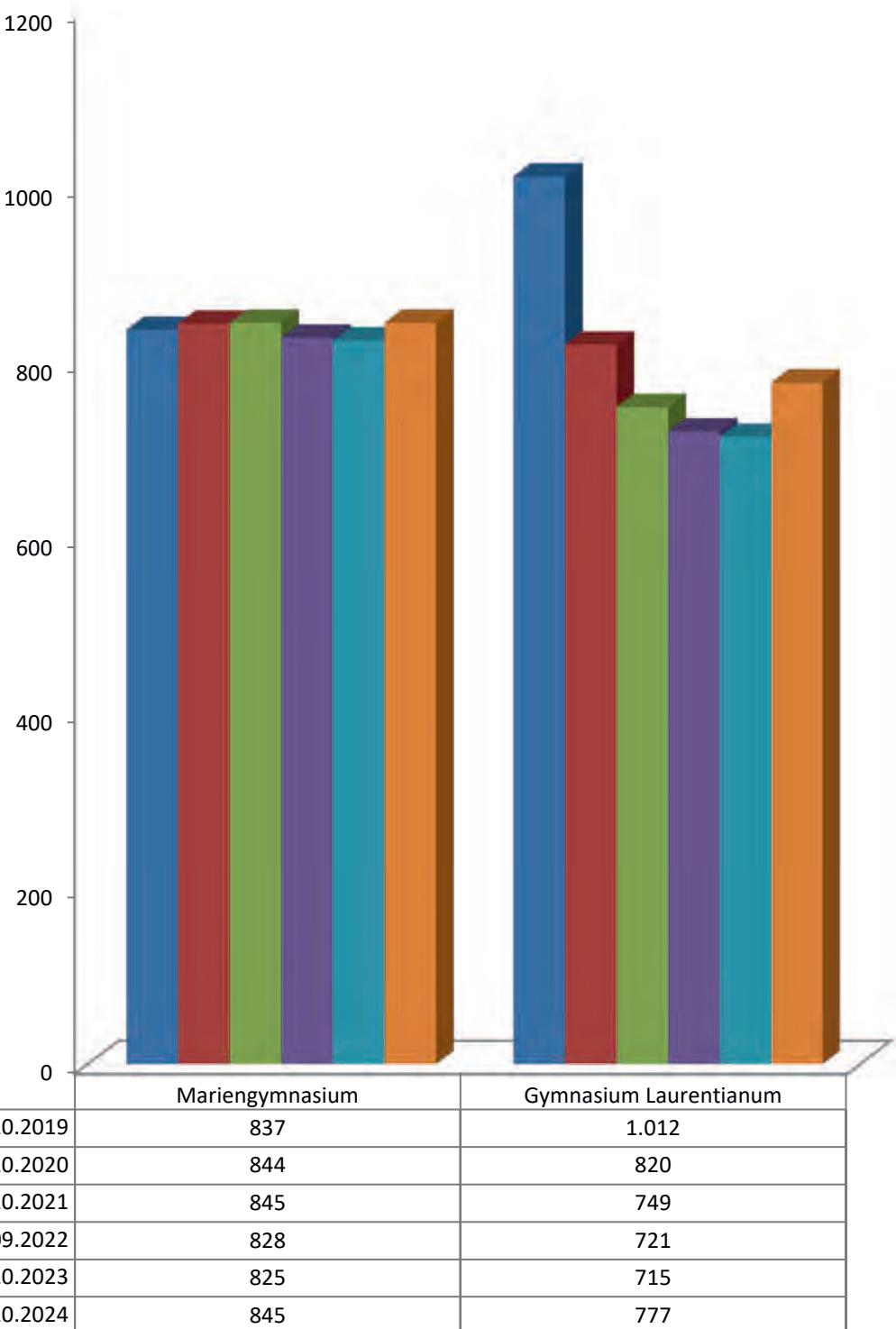


Schüler/innen an Grund- und Gesamtschule



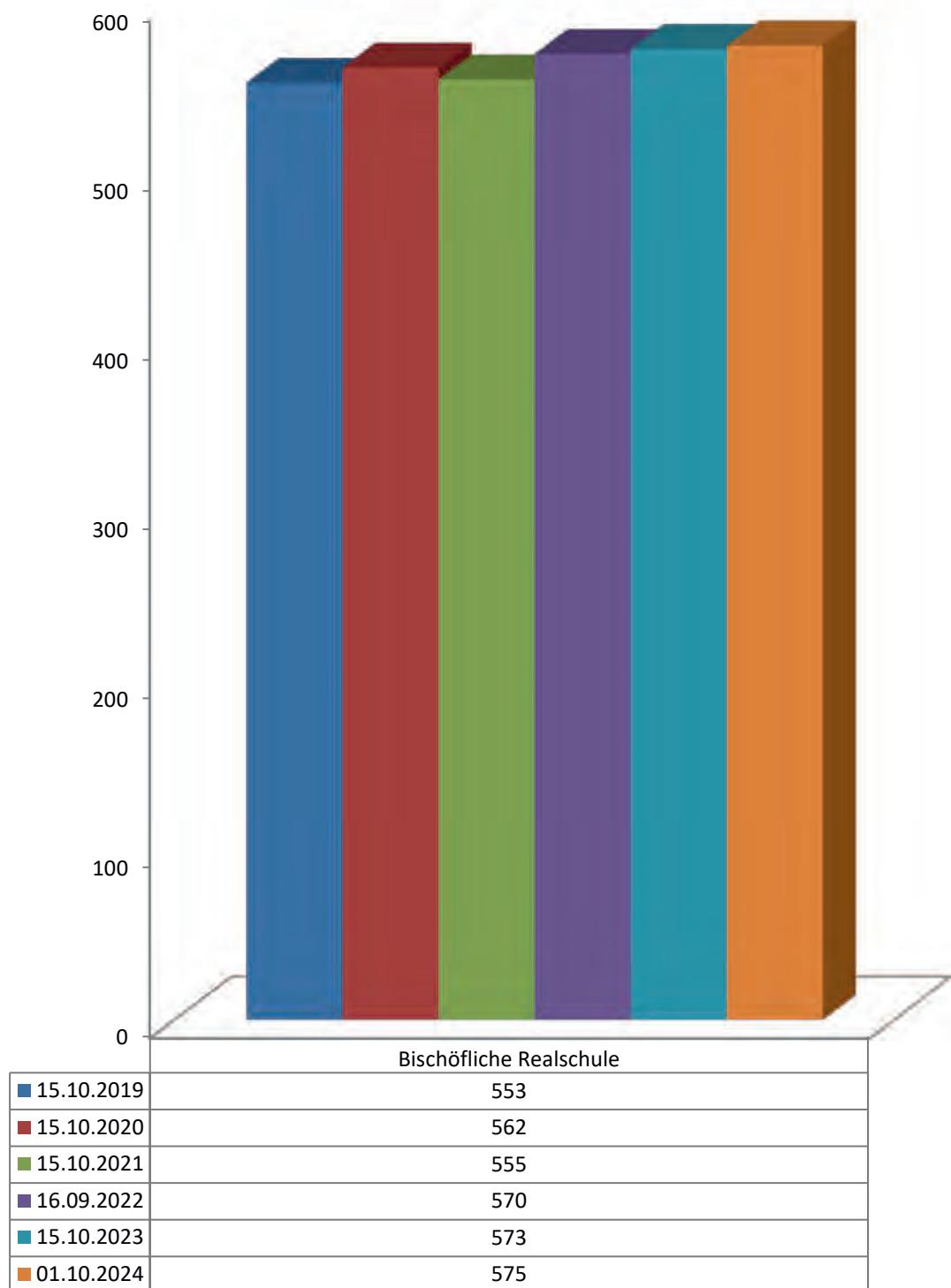
Schüler/innen an Gymnasien

Schüler/innen



Schüler/innen Bischöfliche Realschule (nachrichtlich, da keine städtische Schule)

Schüler/innen



Vorbericht

Vorbericht

Inhaltsangabe

1. Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Erläuterungen

2. Ausführungen zu den Festsetzungen in der Haushaltssatzung

- 2.1 – Volumen des Haushalts (§ 1)
- 2.2 – Festsetzung der Kreditermächtigung (§ 2)
- 2.3 – Verpflichtungsermächtigungen (§ 3)
- 2.4 – Ausgleichsrücklage / allgemeine Rücklage / Verlustvortrag (§ 4)
- 2.5 – Höchstbetrag der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung (§ 5)
- 2.6 – Festsetzung der Steuersätze (§ 6)

3. Ausführungen zu den Erträgen

- 3.1 – Steuern und ähnliche Abgaben
- 3.2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 3.3 – Sonstige Transfererträge
- 3.4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- 3.5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte
- 3.6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 3.7 – Sonstige ordentliche Erträge

4. Ausführungen zu den Aufwendungen

- 4.1 – Personal- und Versorgungsaufwendungen
- 4.2 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- 4.3 – Bilanzielle Abschreibungen
- 4.4 – Transferaufwendungen
- 4.5 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

5. Finanzergebnis

- 5.1 – Finanzerträge
- 5.2 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

6. Globaler Minderaufwand

7. Zusammenfassung – Gesamtergebnisplan

8. Zusammenfassung – Gesamtfinanzplan

9. Entwicklung der Verschuldung

10. Kassenlage

1. Gesetzliche Grundlagen und allgemeine Erläuterungen

Nach § 7 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben sowie die Entwicklung und die aktuelle Lage der Stadt anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen darstellen.

Der Vorbericht soll Aussagen enthalten über:

- welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,
- wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushalt Jahr vorangegangenen Haushalt Jahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,
- wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushalt Jahr und in den dem Haushalt Jahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,
- welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushalt Jahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,
- wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditäts sicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
- wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushalt Jahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,
- welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und 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
 - a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
 - b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
 - c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

Bestandteile des kommunalen NKF-Haushaltes

Im „Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF)“ stützen sich die Haushaltsplanung, Haushaltsbewirtschaftung und die Rechnungslegung auf drei Komponenten:

- **Ergebnisplan und Ergebnisrechnung**
- **Finanzplan und Finanzrechnung**
- **Kommunale Bilanz**

Der **Ergebnisplan** und die **Ergebnisrechnung** weisen die geplanten Aufwendungen und Erträge aus und bilden somit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch ab.

Die Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen finden sich jeweils nur auf der Ebene der Teilergebnisse wieder, da sie sich gesamtstädtisch ausgleichen.

Der **Finanzplan** und die **Finanzrechnung** beinhalten alle Einzahlungen und Auszahlungen und geben einen Überblick über die Liquidität der Kommune. Es erfolgt eine Aufteilung in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Investitions- und Finanzierungstätigkeit, so dass sämtliche Ein- und Auszahlungen nachvollziehbar werden.

Erläuterungen zu den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die Erläuterung zur Gegenüberstellung des Ergebnis- und Finanzplanes sind dem Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan beigefügt.

Die Gesamt- und Teilpläne werden in Zeitreihen dargestellt:

- | | |
|--|-------------|
| • Ergebnis des Vorvorjahres | 2023 |
| • Planwert des Vorjahres | 2024 |
| • Ansatz des zu planenden Haushalts | 2025 |
| • Planung Haushalt Jahr +1 | 2026 |
| • Planung Haushalt Jahr +2 | 2027 |
| • Planung Haushalt Jahr +3 | 2028 |

Der Haushalt ist produktorientiert und enthält produktorientierte Teilergebnis- und Teilfinanzpläne.

Die Produktstruktur wird in drei Ebenen gegliedert, wobei die Produktbereiche gesetzlich vorgeschrieben sind:

- Produktbereich
- Produktgruppe
- Produkt

Die unterste Ebene ist immer als ein Leistungsbündel, also als eine Zusammenfassung mehrerer kommunaler Dienstleistungen, zu verstehen.

Da eine Gliederung auf der Produktbereichsebene zu wenige Steuerungsinformationen eröffnen würde, werden bei der Stadt Warendorf die Teilpläne auf der unteren Ebene (Produkte) dargestellt.

Der Produktplan soll für Steuerungszwecke output-orientierte Informationen enthalten:

- Welche kommunale Leistung wird erbracht?
- Mit welchem finanziellen und personellen Aufwand?
- Mit welcher Quantität oder Qualität?
- Für welche Zielgruppe?
- Welches Ziel soll erreicht werden?
- Gibt es dazu messbare (Leistungs-)Größen/Kennzahlen oder andere steuerungsrelevante Daten?

Diese Informationen sollten schrittweise erarbeitet und regelmäßig ergänzt werden. Dabei wären sowohl strategische Fragestellungen (politische Zielsetzungen und Programme) wie auch operative Ziele (konkrete Umsetzung) zu berücksichtigen. Die Erfahrung hat jedoch gezeigt, dass eine solche output-orientierte Steuerung nur teilweise möglich oder sinnvoll ist.

In der kommunalen **Bilanz** als Teil des Jahresabschlusses wird das Vermögen, das Fremdkapital und als Saldogröße das Eigenkapital ausgewiesen. Sie weist kommunalspezifische Besonderheiten, wie beispielsweise das Infrastrukturvermögen aus, aber auch die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen an Beamte.

Haushaltsausgleich

Grundsätzlich darf der Ressourcenverbrauch einer Periode (Haushaltsjahr) das Ressourcenauftkommen nicht übersteigen. In der Konsequenz ist der Haushalt ausgeglichen, wenn die Aufwendungen vollständig durch Erträge gedeckt sind. Hierin liegt der Kern des gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleiches.

Keinesfalls darf sich die Gemeinde nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (§ 75 Abs. 7 GO NRW) überschulden. Sie gilt als überschuldet, wenn nach der Haushaltssatzung das Eigenkapital aufgebraucht ist.

Eine wesentliche Bedeutung kommt der **Ausgleichsrücklage** zu, die Bestandteil des Eigenkapitals ist. Dabei kann der Haushaltssatzung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (fiktiv) herbeigeführt werden. Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand). Zusätzlich besteht die Möglichkeit des **Verlustvortrages**.

§ 75 Abs. 2 GO NRW bestimmt, dass der Haushalt als ausgeglichen gilt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbedarf in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Die Übersicht über die Inanspruchnahme sowie die Zuführung zur Ausgleichsrücklage ist dem Haushaltssatzung als Anlage beigefügt.

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, kann gem. § 79 Abs. 3 GO NRW im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (**globaler Minderaufwand**). Zusätzlich oder anstelle kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden.
22

Soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses nach § 79 Abs. 3 GO NRW Satz 1 nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Hiermit ist der o.g. **Verlustvortrag** gemeint.

Durch das „Vortragen“ der Verluste in spätere Jahre wird die allgemeine Rücklage erst im letzten Haushaltsjahr belastet. Der Verlustvortrag muss durch die Aufsichtsbehörde genehmigt werden.

Die Übersicht über die Zuführung zum Verlustvortrag und die Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Wird das Eigenkapital über die Ausgleichsrücklage hinaus verringert, so gilt der Haushalt als nicht ausgeglichen. Das bedeutet:

- es besteht ein Fehlbedarf über die Ausgleichsrücklage hinaus,
- die Verringerung der Allgemeinen Rücklage des Eigenkapitals muss in Anspruch genommen werden,
- Genehmigung des Haushaltes durch die Kommunalaufsicht ist unter Bedingungen und Auflagen möglich.

Gemäß § 76 Abs. 1 GO NRW besteht die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, wenn

1. durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage (Eigenkapital) um mehr als ein Viertel (25%) verringert wird

oder

2. in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage (Eigenkapital) jeweils um mehr als ein Zwanzigstel (5%) zu verringern

oder

3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage (Eigenkapital) aufgebraucht wird.

§ 76 Abs. 2 GO NRW schreibt vor, dass die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes der Genehmigung der Aufsichtsbehörde bedarf. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW wieder erreicht wird.

Rechtliche Auswirkungen auf den Haushalt 2025:

Ausgangssituation zum 31.12.2023 (Entwurf Jahresabschluss):

| | |
|--|------------------------|
| Allgemeine Rücklage | 85.930.760,43 € |
| Ausgleichsrücklage | 21.873.740,03 € |
| Jahresüberschuss 2022 | - 3.966.716,92 € |
| Jahresfehlbetrag 2023 | - 7.207.228,41 € |
| Summe Eigenkapital zum 31.12.2023 | 96.630.555,13 € |

Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

| | |
|---|---|
| Stand zum 31.12.2023 (nach Ergebnisverwendung) | 10.699.794,70 € |
| Fehlbetrag entsprechend fortgeschriebenem Ansatz 2024 | - 12.628.690,00 € |
| Zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage nach Plan am 31.12.2024 | - € |
| somit Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in 2024 | <u>-1.928.895,30 €</u> |
| somit Stand der Allgemeinen Rücklage in 2024 | <u>84.001.865,13 €</u> |
| Fehlbetrag entsprechend Haushaltsplan 2025 | - 11.366.054,00 € (als Verlustvortrag) |
| somit Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage | 0,00 € |
| somit Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage | <u>0,00 €</u> |
| Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2025 | - € |
| Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2025 | 84.001.865,13 € |

Entsprechend dem Jahresabschlussentwurf 2023, dem fortgeschriebenen Plan 2024 sowie dem vorliegenden Haushaltsplanteentwurf 2025 wird die Ausgleichsrücklage zum Ende des Jahres 2024 **0,00 €** betragen. Der vorliegende Haushaltsplan weist einen Fehlbetrag in Höhe von 11.366.054 € auf. Dieser wird nicht durch die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen, sondern als Verlustvortrag fortgeschrieben. **Damit ist die Haushaltssatzung gemäß § 75 Abs. 4 GO genehmigungspflichtig.**

Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

| Haushaltsjahr | Anfangsbestand | Inanspruchnahme | Zuführung | Endbestand |
|--|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Entwicklung laut Rechnungsergebnissen | | | | |
| 2019 | 9.077.602,57 € | | 2.434.056,59 | 11.511.659,16 € |
| 2020 | 11.511.659,16 € | 311.120,33 € | - | 11.200.538,83 € |
| 2021 | 11.200.538,83 € | - | 10.673.201,20 | 21.873.740,03 € |
| 2022 | 21.873.740,03 € | 3.966.716,92 € | - | 17.907.023,11 € |
| Entw. JA 2023 | 17.907.023,11 € | 7.207.228,41 € | - | 10.699.794,70 € |
| Fortg. Plan 2024 | 10.699.794,70 € | 10.699.794,70 € | - | 0,00 € |
| Plan 2025 | 0,00 € | | - | 0,00 € |
| Plan 2026 | 0,00 € | | - | 0,00 € |
| Plan 2027 | 0,00 € | | - | 0,00 € |
| Plan 2028 | 0,00 € | | - | 0,00 € |

Entwicklung vom Verlustausgleich:

| Haushaltsjahr | Anfangs-bestand | Umb. In allg. Rücklage | Zuführung | Endbestand |
|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Plan 2024 | 0,00 € | | 0,00 € | 0,00 € |
| Plan 2025 | 0,00 € | 0,00 € | 11.366.054,00 € | 11.366.054,00 € |
| Plan 2026 | 11.366.054,00 € | 0,00 € | 9.346.852,00 € | 20.712.906,00 € |
| Plan 2027 | 20.712.906,00 € | 0,00 € | 8.422.470,00 € | 29.135.376,00 € |
| Plan 2028 | 29.135.376,00 € | 11.366.054,00 € | 8.486.305,00 € | 26.255.627,00 € |

Eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage ist zunächst nicht vorgesehen.

Durch den Vortrag von Verlusten aus den Jahren 2025-2028 erfolgt die erste Inanspruchnahme in 2028.

Entwicklung der Allgemeinen Rücklage:

| Haushaltsjahr | Anfangs-bestand | Inanspruch-nahme | Zuführung | Endbestand | Verände-rung in % |
|------------------|-----------------|------------------|--------------|-----------------|-------------------|
| 2020 | 86.783.527,74 € | | | 86.783.527,74 € | 0,00% |
| 2021 | 86.783.527,74 € | 0,00 € | 77.950,43 € | 86.861.478,17 € | 0,00% |
| 2022 | 86.861.478,17 € | 1.602.751,97 € | 478.632,82 € | 85.737.359,02 € | 1,86% |
| Entwurf JA 2023 | 85.737.359,02 € | 0,00 € | 193.401,41 € | 85.930.760,43 € | 0,00% |
| Fortg. Plan 2024 | 85.930.760,43 € | 1.928.895,30 € | | 84.001.865,13 € | 2,24% |
| Plan 2025 | 84.001.865,13 € | | | 84.001.865,13 € | 0,00% |
| Plan 2026 | 84.001.865,13 € | | | 84.001.865,13 € | 0,00% |
| Plan 2027 | 84.001.865,13 € | | | 84.001.865,13 € | 0,00% |
| Plan 2028 | 84.001.865,13 € | 11.366.054,00 € | | 72.635.811,13 € | 13,53% |

Fehlbeträge können maximal 3 Jahre vorgetragen werden. Somit erfolgt die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage für den Fehlbetrag aus 2025 im Jahr 2028.

In den Folgejahren wird die Allgemeine Rücklage für die Verluste aus 2026-2028 wie folgt in Anspruch genommen:

| | |
|-----------|----------------|
| Plan 2029 | 9.346.852,00 € |
| Plan 2030 | 8.422.470,00 € |
| Plan 2031 | 8.486.305,00 € |

Damit reduziert sich die Allgemeine Rücklage allein durch die Verlustvorträge bis 2031 um insgesamt 37.621.681 € auf 46.380.184 €. Hinzu kommen ggf. weitere Fehlbeträge in den entsprechenden Jahren.

2. Ausführungen zu den Festsetzungen in der Haushaltssatzung

2.1 Volumen des Haushalts (§ 1 der Satzung)

Gesamtergebnisplan - 2025

Als Planungs- und Steuerungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des neuen kommunalen Finanzmanagements.

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 117.084.426 € und setzen sich wie folgt zusammen:

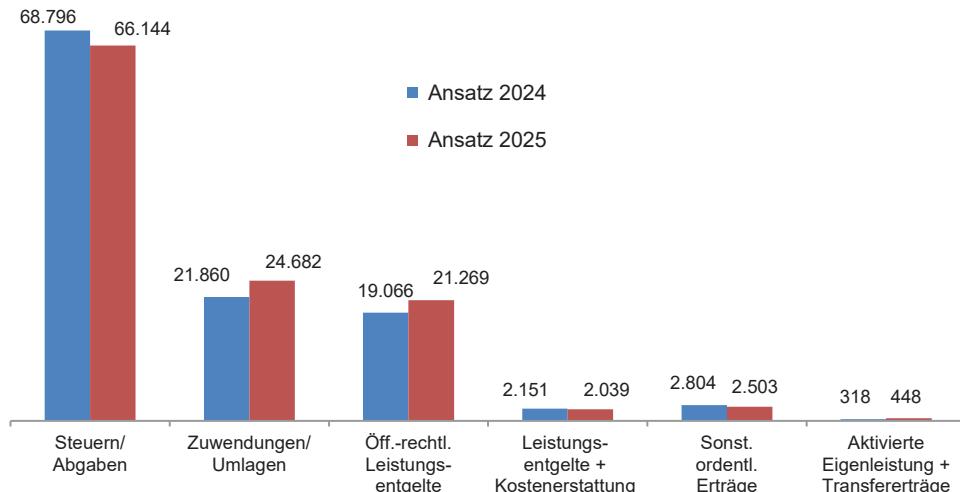
| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Differenz |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 68.796.300 | 66.144.300 | - 2.652.000 |
| Zuwendungen und allg. Umlagen | 21.859.899 | 24.682.329 | 2.822.430 |
| Sonstige Transfererträge | 103.000 | 202.500 | 99.500 |
| Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte | 19.066.079 | 21.269.099 | 2.203.020 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.308.760 | 1.266.268 | - 42.492 |
| Kostenerstattung u. Kostenumlagen | 842.086 | 772.280 | - 69.806 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 2.803.669 | 2.502.650 | - 301.019 |
| Aktivierte Eigenleistung | 215.000 | 245.000 | 30.000 |
| | 114.994.793 | 117.084.426 | 2.089.633 |

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 129.422.281 € und setzen sich wie folgt zusammen:

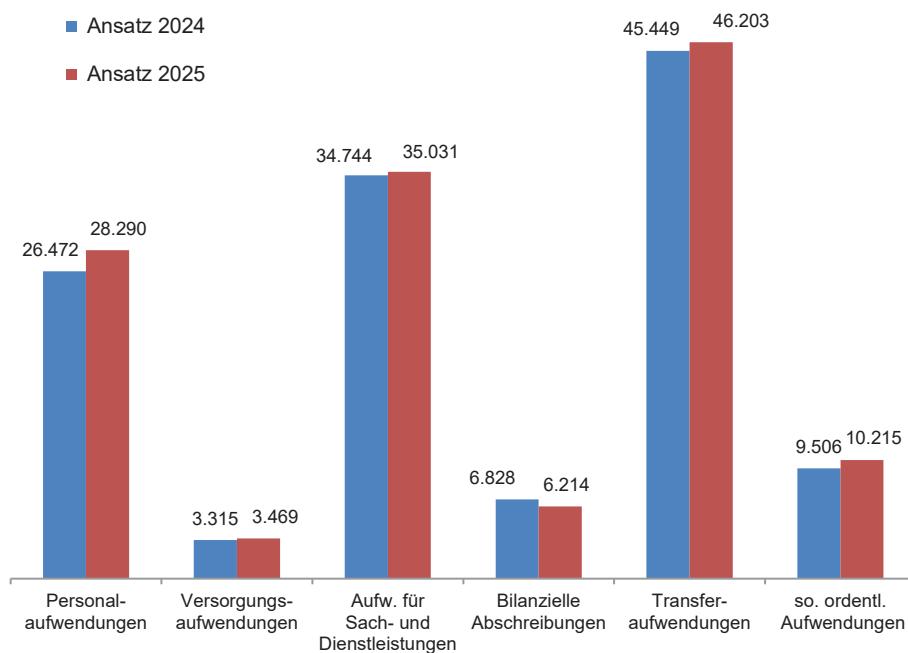
| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Differenz |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Personalaufwendungen | 26.471.570 | 28.289.607 | - 1.818.037 |
| Versorgungsaufwendungen | 3.315.153 | 3.469.063 | - 153.910 |
| Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 34.744.305 | 35.031.459 | - 287.154 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 6.827.500 | 6.213.884 | 613.616 |
| Transferaufwendungen | 45.448.858 | 46.202.812 | - 753.954 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.506.097 | 10.215.456 | - 709.359 |
| | 126.313.483 | 129.422.281 | - 3.108.798 |

Bei Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in 2025 von **– 12.337.855 €**.

Darstellung der Erträge 2024 / 2025 Angaben in T€



Darstellung der Aufwendungen 2024 / 2025 Angaben in T€



In das Jahresergebnis des Gesamtergebnisplanes 2025 fließt, neben dem ordentlichen Ergebnis, auch das Finanzergebnis in Höhe von -638.200 € ein.

Durch den erstmals eingeplanten Globalen Minderaufwand in Höhe von 1.610.000 € ergibt sich ein Jahresergebnis nach Abzug des Globalen Minderaufwands in Höhe von **-11.366.054 €**.

Gesamtfinanzplan 2025

Die planerische Veränderung des Geldvermögens wird im Finanzplan dargestellt, da hier alle geplanten Ein- und Auszahlungen berücksichtigt sind.

Im Unterschied zum Ergebnisplan werden im Finanzplan insbesondere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie Abschreibungen nicht als Einzahlung bzw. Auszahlung berücksichtigt, so dass Abweichungen zwischen diesen Plänen bestehen.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im Jahre 2025 mit 109.640.094 € veranschlagt. Diesen stehen Auszahlungen von 121.829.103 € gegenüber, so dass im Saldo ein Minus von -12.189.009 € aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgewiesen werden muss.

Darüber hinaus werden im Finanzplan die Investitionsplanungen der Stadt und deren Finanzierung (Einzahlungen/Auszahlungen) ausgewiesen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 26.041.500 € stehen Auszahlungen in Höhe von 40.318.400 € gegenüber, so dass ein Saldo aus Investitionstätigkeit von -14.276.900 € besteht.

Die Summe aus dem Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit -12.189.009 € und dem Saldo aus Investitionstätigkeit -14.276.900 € ergibt einen Finanzmittelfehlbetrag von -26.465.909 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag wird im weiteren Schritt durch den positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 26.672.000 € gesenkt, so dass eine originäre Änderung des Finanzbestandes für 2025 in Höhe von 206.091 € ausgewiesen werden muss.

Der positive Saldo aus Finanzierungstätigkeit setzt sich zusammen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 14.200.000 € abzüglich der Tilgungsleistung von 2.028.000 € sowie der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 14.500.000 €.

2.2 Festsetzung der Kreditermächtigung (§ 2 der Satzung)

Die Kreditaufnahme für Investitionen wird auf 15.400.000 € festgesetzt. Dieser Betrag ergibt sich folgendermaßen:

| | | |
|---|----------|----------------------|
| 1) Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | - | 12.189.009,00 |
| 2) Finanzbedarf für lfd. Tilgung von Krediten | - | 2.028.000,00 |
| 3) Verfügbare freie Mittel für Investitionen (1+2) | - | 14.217.009,00 |
| 4) Saldo aus Investitionstätigkeit | - | 14.276.900,00 |
| 5) Finanzmittelfehlbetrag (3+4) | - | 28.493.909,00 |
| 6) Aufnahme von Krediten für Investitionen: | | 14.200.000,00 |
| 7) Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung: | | 14.500.000,00 |
| 8) Veränderung der Liquidität (5+6) | | 206.091,00 |

2.3 Verpflichtungsermächtigungen (§ 3 der Satzung)

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 49.800.000 € festgesetzt.

Eine Übersicht der Einzelverpflichtungsermächtigungen ist dem Haushalt als Anlage beigefügt.

2.4 Ausgleichsrücklage / allgemeine Rücklage (§ 4 der Satzung)

Die Tatsache, dass die Ausgleichsrücklage voraussichtlich zum 31.12.2024 aufgezehrt sein wird und der Gesamtergebnisplan 2025 mit einem Minus von -11.366.054 € abschließt, macht es (wie schon dargelegt) erforderlich, Fehlbeträge vorzutragen und ab 2028 die allgemeine Rücklage in Anspruch zu nehmen.

Eine Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage erfolgt in 2025 daher nicht.

2.5 Höchstbetrag der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung (§ 5 der Satzung)

Die geplante Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe von 15.500.000 € und die jährlichen Ermächtigungsübertragungen machen es erforderlich, den Höchstbetrag der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung im Jahr 2025 mit **40.000.000 €** anzusetzen, um kurzfristige Schwankungen im Liquiditätsbestand auffangen zu können.

2.6 Festsetzung der Steuersätze (§ 6 der Satzung)

Die Hebesätze der Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt¹:

Grundsteuer A = 344 v. H.

Grundsteuer B = 639 v. H.

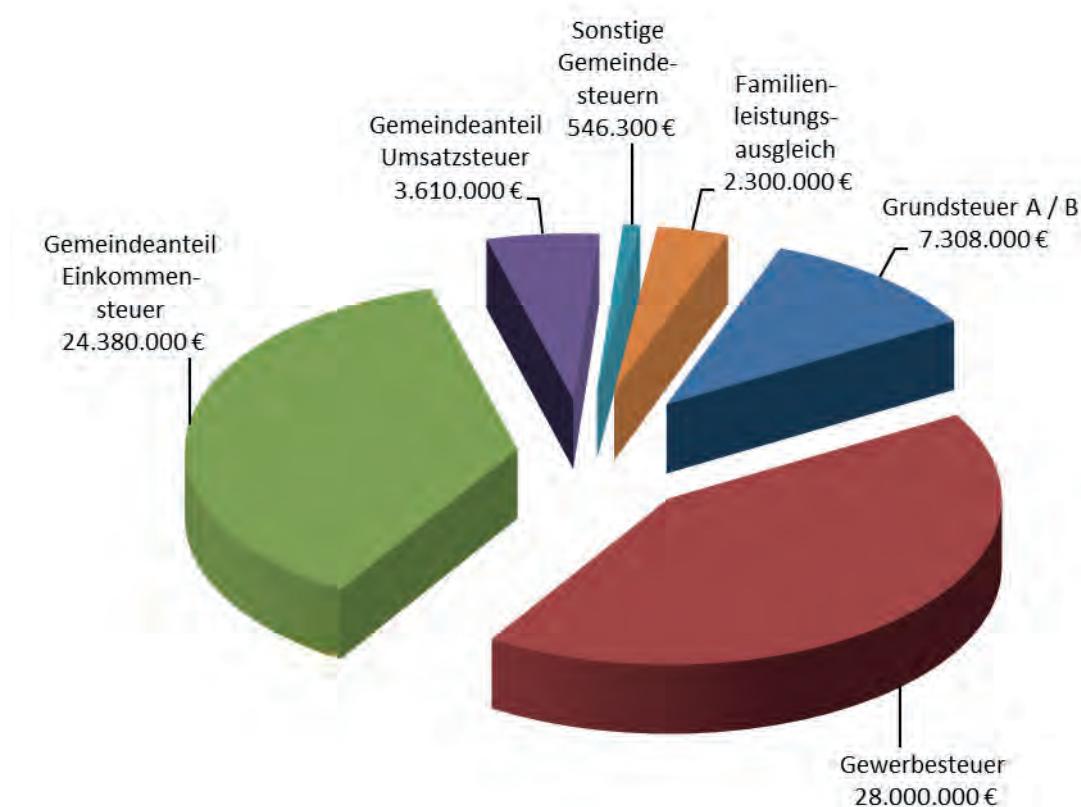
Gewerbesteuer = 432 v. H.

¹ Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 22.03.2024 (Aufgrund der Grundsteuerreform im Jahr 2025 werden die Hebesätze aufkommensneutral in einer separaten Satzung neu festgelegt).

3. Ausführungen zu den Erträgen (teilweise)

3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

66.144.300 €



Grundsteuern A und B

7.308 T€

Grundsteuer A (263.000 € - Hebesatz Basis 344 v. H.)
Grundsteuer B (7.045.000 € - Hebesatz Basis 639 v. H.)

Die Grundsteuerreform ab dem Jahr 2025 wird im vorliegenden Haushaltplanentwurf im Ergebnis aufkommensneutral veranschlagt, d.h. es wird hier die geplante Gesamtsumme für die Grundsteuer A und B ausgewiesen. Für die Berechnungen dienten die aktuellen Hebesätze. Sobald die finalen Daten der neuen Messbeträge vorliegen, werden in separater Satzung die neuen Hebesätze berechnet und beschlossen.

Gewerbesteuer

28.000 T€

Nach aktuellem Stand (16.12.2024) liegt der vorläufige Ertrag in 2024 um rd. 4,2 Mio. € niedriger als mit dem Haushaltsplan 2024 geplant war (32,375 Mio. €).

Die volkswirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben sich im 1. Halbjahr 2024 und auch im weiteren Verlauf des Jahres deutlich verschlechtert. Führende Wirtschaftsforschungsinstitute haben ihre Erwartungen im Hinblick auf das Wirtschaftswachstum mehrfach nach unten korrigieren müssen, so dass allgemein von einer stagnierenden Wirtschaftsleistung bis hin zu einer

leichten Rezession ausgegangen wird. Diese Entwicklungen haben sich auch auf die heimische Wirtschaft in Warendorf ausgewirkt. Geminderte Gewerbesteuervorauszahlungen sind dabei ebenso festzustellen, wie eine erhöhte Anzahl an Insolvenzen.

Diese Situation haben wir im aktuellen Haushaltsplanentwurf in voller Höhe berücksichtigt und die Gewerbesteuer in den Folgejahren nur auf Basis der Orientierungswerte vom Land NRW leicht steigen lassen.

Für das Jahr 2025 wurde daher ohne Hebesatzerhöhung ein Gewerbesteueraufkommen von 28 Mio. € angenommen.

Es bleiben jedoch erhebliche Unsicherheiten im Finanzplanungszeitraum bestehen.

Ertragswirksame Entwicklung der Gewerbe-
steuer

| | |
|------------------|-------------------|
| 2011 | 15.578.203 |
| 2012 | 17.110.116 |
| 2013 | 16.722.866 |
| 2014 | 15.601.679 |
| 2015 | 18.563.434 |
| 2016 | 22.728.808 |
| 2017 | 22.507.828 |
| 2018 | 23.160.261 |
| 2019 | 25.244.503 |
| 2020 | 21.989.249 |
| 2021 | 26.206.315 |
| 2022 | 28.704.372 |
| 2023 | 30.282.772 |
| Plan 2024 | 32.375.000 |
| Plan 2025 | 28.000.000 |
| Plan 2026 | 29.200.000 |
| Plan 2027 | 30.200.000 |
| Plan 2028 | 31.200.000 |

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer **24.380 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindevverbände vom 19. September 2024 beläuft sich die Verteilmasse in 2024 auf 10.335 Mio. €. Somit ergibt sich die folgende Berechnung (Ergebnis gerundet):

$$(10.335 \text{ Mio. €} + 8,1\%) \times 0,0021823 \text{ Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf}$$

= Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 24.380.000 €.

In den Jahren 2026 bis 2028 werden die Haushaltsansätze entsprechend der Orientierungsdaten fortgeschrieben.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

3.610 T€

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 19. September 2024 beläuft sich die Verteilmasse in 2024 auf 1.990 Mio. €. Somit ergibt sich die folgende Berechnung (Ergebnis gerundet):

$$(1.990 \text{ Mio. } € + 2,5\%) \times 0,001769781 \text{ Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf} \\ = \text{Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von } 3.610.000 \text{ €.}$$

In den Jahren 2024 bis 2026 werden die Haushaltsansätze entsprechend der Orientierungsdaten fortgeschrieben

Vergnügungssteuer

300 T€

Zum 01.07.2024 wurde eine Erhöhung des Vergnügungssteuersatzes beschlossen. Es werden aktuell 5 % des Spieleinsatzes der Steuer unterzogen werden.

Hundesteuer

234 T€

Die Hundesteuer beträgt jährlich, wenn von einem Hundehalter oder mehreren Personen gemeinsam

- | | |
|--|----------------------|
| a.) nur ein Hund gehalten wird | 84,00 Euro |
| b.) zwei Hunde gehalten werden | je Hund 114,00 Euro |
| c.) drei oder mehr Hunde gehalten werden | je Hund 126,00 Euro |
| d.) für die Haltung eines oder mehrerer gefährlicher Hunde | je Hund 462,00 Euro. |

Zweitwohnungsteuer

12 T€

Der Ansatz der Zweitwohnungsteuer orientiert sich an dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2021.

Kompensationsleistung (Ausgleich nach dem Familienleistungsausgleich) **2.300 T€**

Direkte staatliche Transfers an Familien mit Kindern, mit denen durch die Geburt und Erziehung verursachte Lasten ausgeglichen werden sollen, sind in der Regel negativ mit dem Einkommen der Eltern verknüpft und verringern das Aufkommen beim pauschalierten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Durch den sog. "Familienleistungsausgleich" erfolgt hier eine Kompensation für die Kommunen.

Der Ansatz wurde auf Basis der Modellrechnung Orientierungsdaten vom 05. November 2024 berechnet.

3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 24.682.329 €

Neben den Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 24,7 Mio. € eine bedeutende Ertragsquelle dar, deren Gesamtansatz sich im Gegensatz zu 2024 (21,9 Mio. €) um rd. 2,8 Mio. € erhöht hat.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen für das Jahr 2025 bestehen aus:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke 12.491 T€

Im Produkt Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden 1.471 T€ als pauschalierte Landeszusweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ausgewiesen. Im Vorjahr betrug dieser Ansatz 1.921 T€. Weiterhin werden Einmalpauschalen für Personen veranschlagt, die ab 2021 erstmalig eine Duldung erhalten (480 T€).

Ferner entfallen 2.021 T€ auf die konsumtive Verwendung der Investitionspauschale für Festwerte und geringwertige Wirtschaftsgüter, 1.491 T€ auf die konsumtive Verwendung der Schulpauschale für die bauliche Unterhaltung der Schulen, 1.459 T€ auf die Betriebskostenzuschüsse sowie Integrationszuschüsse für Kindergärten. Für die Offenen Ganztagschulen werden 1.218 T€ als Zuschuss berücksichtigt.

Seit 2019 wird den Gemeinden eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale im Hinblick auf die zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanziert unabhängig zugewiesen. Auf die Stadt Warendorf entfällt für 2025 ein Betrag in Höhe von 617 T€.

Für die Neue Ems werden Landeszuschüsse in Höhe von 4.353 T€ erwartet.

Im Rahmen des ISEK werden insgesamt Zuweisungen in Höhe von 312 T€ veranschlagt. Für das Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren ZIZ in Freckenhorst werden 74 T€ und für Warendorf 88 T€ erwartet.

Detailerläuterungen zu der Vielzahl der sonstigen Zuweisungen und Zuschüsse werden in den Teilergebnisplänen der jeweiligen Produkte gegeben.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 2.927 T€

Da das überwiegende Vermögen der Stadt Warendorf – insbesondere die Gebäude und die Straßen – zu einem erheblichen Teil durch Dritte finanziert worden ist, z. B. durch Zuwendungen des Bundes oder Landes, kann diese „Fremdfinanzierung“ als Ertrag aus der Auflösung so genannter Sonderposten den Abschreibungen für diese Vermögensgegenstände gegenübergestellt werden.

Schlüsselzuweisungen 7.243 T€

Die Höhe der festgesetzten Schlüsselzuweisungen hängt von einer Vielzahl von Einzelfaktoren auf Landes- und Ortsebene ab, die von Jahr zu Jahr zu erheblichen Schwankungen führen können, so dass Prognosen für die jeweiligen Folgejahre stets mit großen Unsicherheiten verbunden sind.

Berechnung der Schlüsselzuweisung:

Die zugrundeliegenden Daten zur Finanzkraft beziehen sich auf Referenzperioden, bei den Ansätzen zum Finanzbedarf finden teilweise noch Gewichtungsfaktoren Anwendung.

| Ausgangsmesszahl (Finanzbedarf) | 2025 |
|--|----------------------|
| Einwohnerwert nach Hauptansatz * v.H.-Satz | 38.528 |
| Beschultenansatz | 9.035 |
| Soziallastenansatz | 17.056 |
| Zentralitätsansatz | 14.837 |
| Flächenansatz | 278 |
| Summe Gesamtansatz (gerundet) | 79.734,26 |
| x Grundbetrag (Basis Modellrechnung der Kommunalen Spitzenverbände) | 865,9928050159450 |
| = Ausgangsmesszahl | 69.049.297,01 |
| Steuerkraft (Finanzkraft) | |
| Grundsteuer A + B | 6.709.731 |
| Gewerbesteuer | 29.600.362 |
| Kompensationsleistung | 2.209.507 |
| Gemeindeanteil Einkommenssteuer | 21.557.453 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 3.414.192 |
| abzüglich Gewerbesteuerumlagen | -2.490.415 |
| Steuerkraftmesszahl | 61.000.830 |
| Differenz | 8.048.467 |
| Schlüsselzuweisung 90 % | 7.243.620 |

Welcher Grundbetrag vom Land ausgeschüttet wird, hängt von der Finanzausgleichsmasse (bzw. Schlüsselmasse), den Bedarfen und der Steuerkraft aller Kommunen in NRW ab. Der Planansatz für 2025 wurde anhand der Arbeitskreisrechnung gebildet, die Berechnung der Planansätze der Folgejahre erfolgte auf Basis der Orientierungsdaten vom 19. September 2024.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen

| | |
|------|------------|
| 2005 | 8.349.266 |
| 2006 | 7.201.000 |
| 2007 | 9.597.113 |
| 2008 | 11.820.804 |
| 2009 | 7.523.970 |
| 2010 | 8.623.668 |
| 2011 | 5.793.050 |
| 2012 | 7.176.638 |
| 2013 | 6.672.871 |
| 2014 | 5.738.884 |
| 2015 | 5.313.096 |
| 2016 | 5.005.056 |
| 2017 | 4.561.069 |

| | |
|------------------|------------------|
| 2018 | 5.034.577 |
| 2019 | 6.375.735 |
| 2020 | 4.721.466 |
| 2021 | 5.254.192 |
| 2022 | 3.174.999 |
| 2023 | 5.870.320 |
| Plan 2024 | 6.160.000 |
| Plan 2025 | 7.243.000 |
| Plan 2026 | 7.550.000 |
| Plan 2027 | 7.900.000 |
| Plan 2028 | 8.216.000 |

3.3 Sonstige Transfererträge **202.500 €**

Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte **21.269.099 €**

Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, denen eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung gegenübersteht. Gebühren haben den Zweck, die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen.

Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme entsprechender Dienstleistungen.

Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz der Kosten dienen, welche der Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.

Hier werden auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" aus Beiträgen und Gebühren veranschlagt.

Der Gesamtansatz von **21.269 T€** liegt um rd. 2,2 Mio. € über dem Ansatz des Vorjahres. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf die Gebühren für den Rettungsdienst (+2.040 T€) zurückzuführen.

Der Ansätze setzen sich u.a. zusammen aus:

- Verwaltungsgebühren 750 T€
(Bauordnung, Bürgerservice, Standesamt
Baubetriebshof usw.)

- Benutzungsgebühren 19.212 T€
davon:
12.332 T€ (Vorjahr 10.292 T€) für Rettungsdienst
3.501 T€ (Vorjahr 3.525 T€) für Abfallentsorgung,
1.278 T€ (Vorjahr 1.111 T€) Benutzungsgebühren der
Übergangseinrichtungen
(weiter Friedhofsgebühren, Straßenreinigung,
Gebühren Sicherheit und Ordnung, Elternbeiträge
OGS, Gewässerunterhaltungsgebühr usw.)

- Auflösung von Sonderposten aus Gebührenüberschüssen 368 T€
- Erträge aus Auflösung von Sonderposten (Beiträge) 939 T€

3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 1.266.268 €

Der Gesamtansatz beinhaltet:

- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen usw. 908 T€
davon:
Kindergärten (inkl. Container) 247 T€
Gebäude Zur Hauptschule 70 T€
Kreis Warendorf „Interkommunaler BBH“ 78 T€
Mieterträge für IPad's 73 T€
Vergabe von Werbeflächen 33 T€
- Erträge aus Verkauf 102 T€
davon:
Mittagessen in den Kindergärten und dem HoT 70 T€
Souvenirverkauf 13 T€
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, wie z. B. 257 T€
Standgelder für Veranstaltungen (z.B. BOM,
Weihnachtswäldchen, Kirmessen) 152 T€
Entgelte für Veranstaltungen 29 T€ sowie auch
48 T€ für touristische Pauschalen

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 772.280 €

Erträge werden durch Erstattungen und Umlagen vom Land, von Gemeinden und Gemeindeverbänden, von verbundenen Unternehmen, wie z.B. dem Abwasserbetrieb usw. erzielt.

Der Ansatz ist u.a. geprägt durch:

- Erstattung von Personal-, Verwaltungs-, Gemeinkosten durch die Beteiligungen sowie den Abwasserbetrieb, zugunsten des städtischen Produktes 010601- Zentrale Dienste 252 T€
- Personal- u. Sachkostenerstattung für die Übernahme von Vollstreckungsaufgaben 170 T€
- Erstattung von Personalkosten durch den Kreis Warendorf 70 T€
- Planungskostenübernahme – Baugebiete 50 T€
- Kostenerstattung „Neue Ems“ vom Land 29 T€
- Erstattung EKO-Punkt GmbH -früher DSD- 44 T€
- Kostenerstattung im Bereich IT durch Nutzung von Lizenzen 53 T€
- Erstattungen schulbibliothekarische Servicestelle 33 T€

- Kostenerstattungen von steuerpflichtigen Diensten des BBH 10 T€

3.7 Sonstige ordentliche Erträge 2.502.650 €

Hierzu gehören alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Positionen zugeordnet werden können. Der im Ergebnisplan ausgewiesene Betrag setzt sich u.a. wie folgt zusammen:

- Konzessionsabgaben 1.739 T€
- Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Auslagenersatz, Stundungszinsen usw. 66 T€
- Verwarn- und Bußgelder, Ordnungsstrafen 168 T€
- Zinsen aus Gewerbesteuernachforderungen 40 T€
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten 218 T€
- Bürgschaftsprovision 18 T€
- Andere Sonstige Erträge (z.B. aus Umlegungsverfahren) 246 T€

4. Ausführungen zu den Aufwendungen

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| 4.1 Personalaufwendungen | 28.289.607 € |
| Versorgungsaufwendungen | 3.469.063 € |
| = 31.758.670 € | |

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung EPL zu FPL | Begründung |
|---|--------------|-----------------------|--|
| Personalaufwendungen 28.289.607 € | 27.596.915 € | 692.692 € | Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für lfd. Beschäftigte 742.237 € 57.980 € 800.217 € Veränderung Rückstellung Altersteilzeit 692.692 € |
| Versorgungsaufwendungen 3.469.063 € | 2.510.161 € | 958.902 € | Auflösung Beihilfe-, Zuführung Beihilfe-, Zuführung. Pensions-, Auflösung Pensionsrückst. für Versorgungsempfänger - 100.272 € 483.791 € 1.112.891 € - 537.508 € 958.902 € |

Der Personalaufwand umfasst alle Aufwendungen, die für die aktiven Beschäftigten der Stadt Warendorf entstehen. Dies beinhaltet die Bruttobeträge der Entgelte der tariflich Beschäftigten und die Arbeitgeberanteile zur Sozial- und Zusatzversicherung sowie die Besoldung der Beamten inklusive deren Beihilfeaupwendungen und Pensionsrückstellungen. Zum Versorgungsaufwand zählen alle Aufwendungen, die für die ehemaligen Beschäftigten entstehen, soweit die Aufwendungen nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden.

Der Personal- und Versorgungsaufwand wurde im Haushaltsjahr 2024 mit 29.826.723 € ausgewiesen. Für den Haushalt 2025 sind Aufwendungen in Höhe von 31.758.670 € zu veranschlagen. Dies entspricht einer Aufwandserhöhung von 1.931.947 € (+ 6,48 %) gegenüber dem Vorjahr.

Die Erhöhungen im Ansatz der Personalaufwendungen für 2025 sind im Wesentlichen durch die letzte Tarifsteigerung, die im Jahr 2025 vollständig durchgreift sowie die auf die Beamten übertragene Besoldungserhöhung geprägt.

Die Tarifeinigung mit den Gewerkschaften ver.di und dbb Beamtenbund und Tarifunion vom 22.04.2023 für die tariflich Beschäftigten hat eine Mindestlaufzeit bis zum 31.12.2024. Aufgrund der anstehenden Tarifverhandlungen wurde für 2025 vorsorglich eine Tariferhöhung von 3 % eingepflegt.

Die Beamtenbesoldung wurde mit zeitlichem Verzug an die Erhöhung der Tarifentgelte der Beschäftigten der Länder (Sockelbetrag 200 € zuzüglich 5,5 %) angepasst und wirkt sich in 2025 vollumfänglich auf die Besoldungsaufwendungen aus.

Um den Personalkostensteigerungen entgegen zu wirken, wurde der Stellenplan erneut einer kritischen Prüfung unterzogen.

Im Ergebnis wird der Stellenplan um 2,6 Stellen in den Bereichen Tiefbau, Bauverwaltung, Haupt- und Personalamt sowie Liegenschaften erhöht. Demgegenüber stehen Reduzierungen einiger (Teil)Stellen im Umfang von insgesamt 5,4 Stellen in den Bereichen Büro des Bürgermeisters, Stadtplanung, Finanzen, Haupt- und Personalamt, IT-Service, Sozialamt, sowie Baubetriebshof, so dass sich im Ergebnis eine Reduzierung des Gesamtstellenplanes um 2,8 Stellen ergibt.

4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 35.031.459 €

Die Position der Sach- und Dienstleistungen umfasst eine Vielzahl von Aufwendungen. Im Vergleich zum Vorjahr verringert sich diese Position um rd. 500 T€.

Wesentliche Bereiche sind:

| | |
|--|------------------------|
| • Aufwand, insb. Erstattungen an das DRK und die Kreisleitstelle, für die Durchführung des Rettungsdienstes Produkt 020702 | 10.168 T€ |
| • Übergangseinrichtungen Produkt 050401 insgesamt | 1.196 T€ |
| u.a.: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 335 T€ |
| Energiekosten | 430 T€ (VJ 417 T€) |
| Reinigung | 174 T€ |
| Grundbesitzabgaben u. Wasser/Abwassergebühren | 151 T€ |
| Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen | 74 T€ |
| Versicherungen u. Dienstleistungen | 31 T€ |
| • Bewirtschaftung Produkt 011203 insgesamt | 3.360 T€ |
| u.a.: Energiekosten | 1.722 T€ (VJ 2.134 T€) |
| Reinigung | 707 T€ |
| Wasser/Abwasser | 67 T€ |
| Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen | 159 T€ |
| Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke | 387 T€ |
| Versicherung | 289 T€ |
| • Tiefbau Produkt 120101 | 3.094 T€ |
| u.a.: Unterhaltsaufwand | 1.814 T€ |
| Straßenentwässerung | 855 T€ |
| Sonstige Dienstleistungen | 190 T€ |
| Energiekosten | 165 T€ |
| Wasser-/Abwassergebühren | 70 T€ |
| • Tiefbau Produkt 120102 | 385 T€ |
| u.a.: Unterhaltsaufwand für Radwege | |
| • Hochbau Unterhaltsaufwand Produkt 011201 | 2.637 T€ (VJ 2.457 T€) |
| • Feuerwehr Wartung von Ausrüstung u.a. Produkt 020701 | 732 T€ (VJ 595 T€) |

| | |
|---|----------|
| • Natur-, Landschafts- und Grünpflege Produkt 130101 | 570 T€ |
| • Schülerbeförderung Produkt 030202 | 1.945 T€ |
| • Abfallentsorgung Produkt 110201 | 3.220 T€ |
| • Bauleit- und Stadtplanung Produkt 090101 | 549 T€ |
| • Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz Produkt 130202 | 4.521 T€ |

4.3 Bilanzielle Abschreibungen 6.214 €

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens sind grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des entsprechenden Anlagegutes zu verteilen.

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltjahres dar.

Der Ansatz gliedert sich wie folgt:

| | |
|--|----------|
| • Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte | 20 T€ |
| • Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen | 77 T€ |
| • Abschreibungen auf Schulen | 1.121 T€ |
| • Abschreibungen auf Wohnbauten | 145 T€ |
| • Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude | 118 T€ |
| • Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude | 502 T€ |
| • Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen | 2.660 T€ |
| • Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 1.238 T€ |
| • Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsgegenstände, EDV, Werkzeug | 332 T€ |

Den Abschreibungen in Höhe von 6,2 Mio. € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Erschließungsbeiträgen und sonstigen Sonderposten in Höhe von 4,085 Mio. € gegenüber, so dass die verbleibende Abschreibung von 2,68 Mio. € erwirtschaftet werden muss.

4.4 Transferaufwendungen 46.203 T€

Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch.

Sozialtransferaufwendungen

Auch hier ist unter anderem wesentlich die Thematik der Flüchtlinge und somit der Ansatz von 1.964 T€ für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u.a. 4.941 T€

| | |
|--|----------|
| • Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagschulen | 1.902 T€ |
| • Zuschüsse für nichtkommunale Kindergärten usw. u.a. | 1.301 T€ |
| • Zuschüsse für Ausbaumaßnahmen | |
| • Zuwendung an die örtlichen WABO-Verbände für die Gewässerunterhaltung (steht tlw. Ertrag gegenüber) | 265 T€ |
| Integrations- u. Fördermaßnahmen im Schulbereich | |
| • (Schulsozialarbeit / Geld statt Stelle / Pauschale für Betreuung / pädagogische Übermittagsbetreuung / Kulturprojekte) | 344 T€ |
| • Umlage Musikschule | 170 T€ |
| • ISEK Altstadt Warendorf Fassaden- und Hofprogramm | 100 T€ |
| • Umlage VHS Warendorf | 96 T€ |
| • Betriebskostenzuschüsse Vereinsheime | 87 T€ |
| Förderung ÖPNV und Bürgerbusse | |
| (incl. Ersatzbeschaffung Bürgerbus Hoetmar) | 70 T€ |
| • Zuschuss Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V. | 61 T€ |
| • Zuschüsse an Büchereien | 51 T€ |
| ISEK Förderung der dauerhaften Umnutzung | |
| leerstehender Ladenlokale | 50 T€ |
| • Städtischer Zuschuss an Sportvereine | 45 T€ |
| • Weitergabe der Sportpauschale an die Vereine | 40 T€ |
| • Kinder- und Jugendwerk der Stadt Telgte e.V. | 30 T€ |
| • Zuschüsse Dorfentwicklungskonzepte/Ortsentwicklung | 30 T€ |
| • ZIZ Förderung für Fassadensanierung | 30 T€ |
| • Zuschuss Beschaffung Endgeräte für die digitale Ratsarbeit | 23 T€ |
| • Zuschüsse für die Löschzüge/Feuerwehrstadtschleife | 22 T€ |
| • Zuschuss Haus der Vereine | 20 T€ |
| • ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt) | 20 T€ |
| • Personalkostenzuschuss FSJ (über das DRK Münster) | 17 T€ |
| • Zuschüsse Ferienfreizeiten | 16 T€ |
| • Spielkostenzuschuss an den Verein Theater am Wall | 15 T€ |
| • Zuschüsse aus dem Denkmalpflegeförderungsprogramm | 15 T€ |
| • Zuschuss Dropsmobil | 12 T€ |
| • Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum | 10 T€ |
| • Förderung Gründächer/sonst. Förderung u. a. Obstbäume | 10 T€ |
| • Zuschuss an das Frauenhaus Warendorf | 10 T€ |
| • Zuschuss Frauenberatungsstelle | 10 T€ |
| • ZIZ Verfügungsfonds | 10 T€ |
| • Zuschuss für Projekt „@ttic“ | 7 T€ |
| • Zuschuss Städtepartnerschaften | 6 T€ |
| • Zuschuss Caritasverband – Kleiderkammer/Warenkorb | 6 T€ |
| • Zuschüsse für Sportveranstaltungen | 5 T€ |
| • Projekt Energiesparen macht Schule | 5 T€ |
| • Zuschuss Projekte der Jugendarbeit VfJ | 5 T€ |
| • Zuschuss Jugendbeteiligung (Jugendparlament) | 5 T€ |
| • Zuschuss JHV | 4 T€ |

| | |
|---|------|
| • Zuschuss Fairtrade | 4 T€ |
| • Münsterland-Giro | 3 T€ |
| • Zuschuss Familienpass / Ferienbetreuung | 3 T€ |
| • Zuschuss offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) Freckenhorst | 1 T€ |
| • Mittel für Teilnahme zweier Grundschulen am Projekt "JeKits" | 1 T€ |
| • Zuschuss Kunterbunte Ferienspiele | 1 T€ |
| • Zuschuss Archivarbeit Altstadtfreunde (Weiterleitung gem. Sponsoringvertrag) | 1 T€ |
| • Zuschuss Bürgerarchiv Freckenhorst | 1 T€ |
| • Zuschuss Dorfarchiv Hoetmar | 1 T€ |

Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen 2.270 T€

Für 2025 beträgt die von der Stadt Warendorf geplante **Gewerbesteuerumlage** zugunsten von Bund und Land 2.270 T€. Die tatsächlich zu zahlende Umlage basiert auf den Ist-Eingängen der Gewerbesteuer und errechnet sich wie folgt:

Ansatz / Hebesatz x 100 x Punktwert (vom Gesetzgeber vorgegeben - Bund 14,5 Punkte und Land 20,5 Punkte) =

Ansatz 28 Mio. €: 432 v. H. Hebesatz x 35 v. H. = rd. 2.270 T€.

| | |
|---------------------------|------------------|
| Allgemeine Umlagen | 36.376 T€ |
| - allgemeine Kreisumlage | 22.521 T€ |
| - Jugendamtsumlage | 13.855 T€ |

Nach seinem Finanzierungsbedarf und auf der Basis der Gesamtsumme der Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Gemeinden setzt der Kreis Warendorf jährlich den jeweiligen Hebesatz für die Kreis- und Jugendamtsumlage fest.

Allgemeine Kreisumlage

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgt auf der Basis der jeweiligen Umlagegrundlage, die sich wiederum aus der Steuerkraft der Kommune und der Höhe der Schlüsselzuweisung ergibt. Als Umlagegrundlage laut GFG Festsetzung für das Jahr 2025 beträgt die Steuerkraft der Stadt Warendorf 61.001 T€. Unter Hinzurechnung der Schlüsselzuweisung für 2025 von 7.243 T€ ergibt sich eine Umlagegrundlage für Warendorf von 68.244 T€.

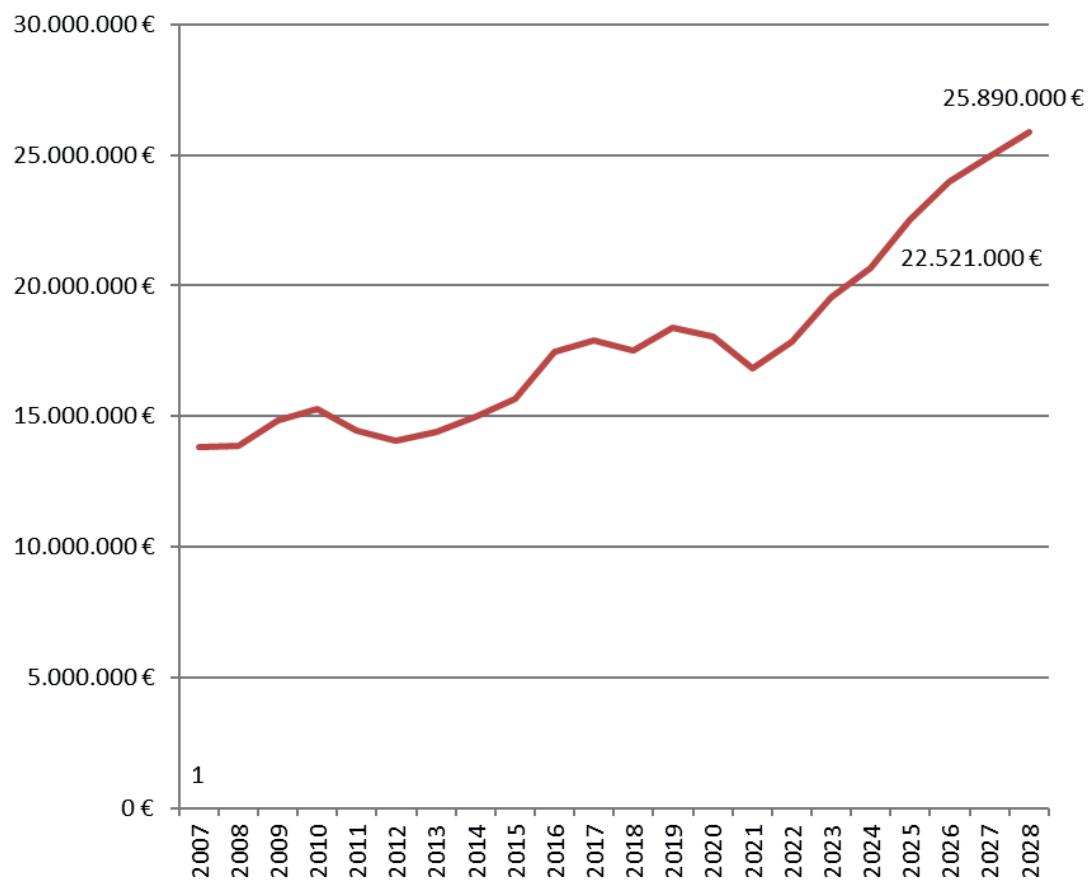
Im Haushaltsplan vom Kreis Warendorf ist für den Kreishaushalt 2025 ein Hebesatz für die Kreisumlage in Höhe von 33,0 % (Vorjahr 32,0%) festgelegt worden.

Unter Zugrundelegung dieses Hebesatzes ergibt sich für die Stadt Warendorf eine zu zahlende Kreisumlage von rd. 22.521 T€ (Umlagegrundlage von rd. 68.244 € x 33,0 %).

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der allgemeinen Kreisumlage:

Entwicklung der Kreisumlage

| | |
|-------------|---|
| 2007 | 13.828.731 € |
| 2008 | 13.893.268 € |
| 2009 | 14.859.839 € |
| 2010 | 15.264.011 € |
| 2011 | 14.463.437 € |
| 2012 | 14.041.455 € |
| 2013 | 14.385.600 € |
| 2014 | 14.975.790 € |
| 2015 | 15.664.025 € |
| 2016 | 17.480.117 € |
| 2017 | 17.888.663 € (incl. 395.279 € Sonderumlage) |
| 2018 | 17.524.508 € |
| 2019 | 18.417.706 € |
| 2020 | 18.032.036 € |
| 2021 | 16.836.317 € |
| 2022 | 17.848.000 € |
| 2023 | 19.562.450 € |
| 2024 | 20.680.000 € |
| 2025 | 22.521.000 € |
| 2026 | 24.000.000 € |
| 2027 | 24.980.000 € |
| 2028 | 25.890.000 € |



Jugendamtsumlage

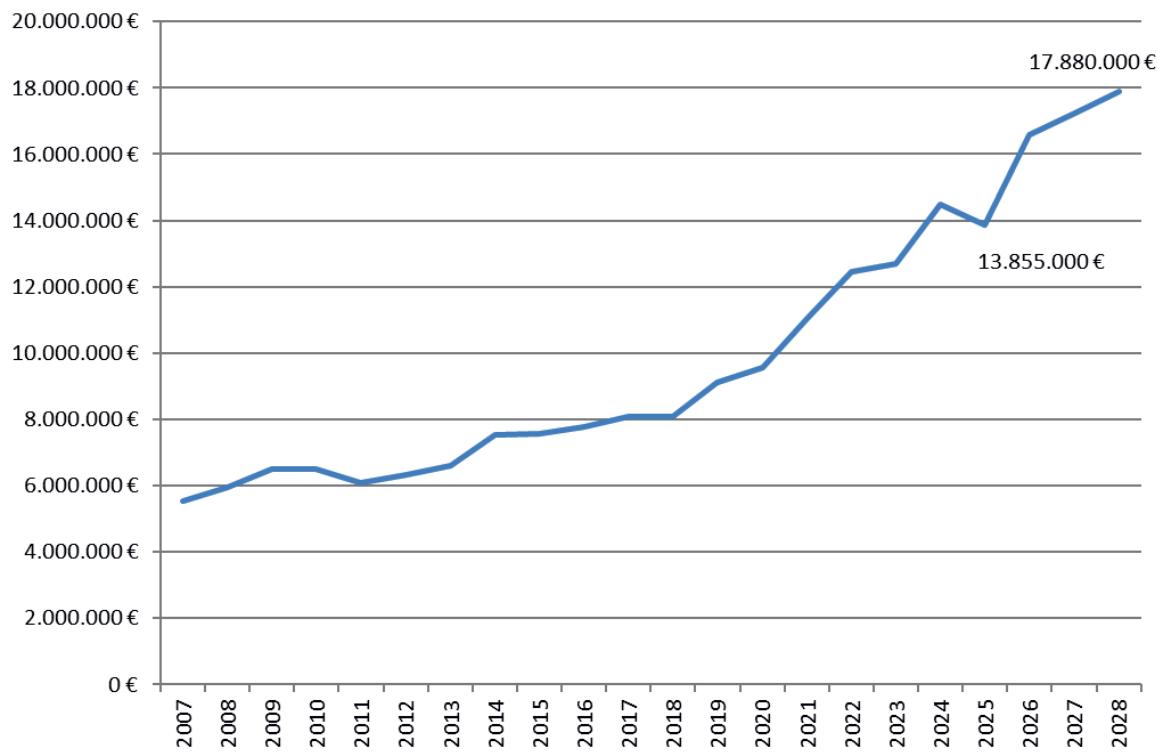
Im Haushaltsplan vom Kreis Warendorf ist für den Kreishaushalt 2025 ein Hebesatz für die Jugendantumlage im Jahr 2025 in Höhe von 20,3 % (Vorjahr 22,4%) festgelegt worden.

Die Jugendantumlage soll danach in 2025 bei rd.13.855 T€ liegen.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der Jugendantumlage:

Entwicklung der Jugendantumlage

| | |
|-------------|---------------------|
| 2007 | 5.545.269 € |
| 2008 | 5.943.681 € |
| 2009 | 6.506.200 € |
| 2010 | 6.496.080 € |
| 2011 | 6.095.541 € |
| 2012 | 6.326.370 € |
| 2013 | 6.606.000 € |
| 2014 | 7.529.494 € |
| 2015 | 7.573.431 € |
| 2016 | 7.773.821 € |
| 2017 | 8.068.340 € |
| 2018 | 8.069.195 € |
| 2019 | 9.102.722 € |
| 2020 | 9.569.148 € |
| 2021 | 11.054.147 € |
| 2022 | 12.470.000 € |
| 2023 | 12.702.890 € |
| 2024 | 14.477.000 € |
| 2025 | 13.855.000 € |
| 2026 | 16.580.000 € |
| 2027 | 17.250.000 € |
| 2028 | 17.880.000 € |



Sonstige Transferaufwendungen 652 T€

- ◆ Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz 650 T€

4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen 10.215 T€

Hier werden alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, wie z.B. Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten usw.

Folgende Teilbereiche fallen unter die sonstigen ordentlichen Aufwendungen:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 738 T€

- Dienst- u. Schutzkleidung 269 T€
- sonstige Honorare 49 T€
- Arbeitsschutzmaßnahmen 36 T€
- Personaleinstellungen 2 T€
- Aus- und Fortbildung 346 T€
- Dienstreisekosten 33 T€
- Personalnebenaufwendungen 2 T€

Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten 4.378 T€

- Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit (u.a. Rat, Feuerwehr usw.) 643 T€
- Mieten, Pachten usw. für Gebäude 1.968 T€
 - davon: Übergangseinrichtungen 750 T€
 - Kindergärten (inkl. Container) 581 T€

| | |
|--|-----------------|
| • Miete für technische Anlagen | 21 T€ |
| • Erbbauzinsen usw. | 15 T€ |
| • sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. citeq, Lizenzen inkl. Schulbereich usw.) | 1.622 T€ |
| Geschäftsauwendungen | 3.963 T€ |
| u.a. | |
| • Ersatzbeschaffungen für Schulen (Festwertregelung) | |
| • Einrichtungsgegenstände | 762 T€ |
| • Audio, Werkzeug usw. | 47 T€ |
| • Sport- und Musikgeräte | 72 T€ |
| • IT-Hardware (werden zum 31.12.2024 aufgelöst) | 0 T€ = 881 T€ |
| • Büromaterial | 141 T€ |
| • Medienaufwand (Fachliteratur, Onlinedienste) | 94 T€ |
| • Fernmelde-, Postgebühren, GEZ | 429 T€ |
| • Prüfung, Beratung | 466 T€ |
| • Mitgliedsbeiträge an Verbände/Vereine | 85 T€ |
| • Gerichts- u. Sachverständigenkosten | 11 T€ |
| • Organisations- u. Marketingaufwand | 362 T€ |
| davon 133 T€ in den Produkten 150210/150220 | |
| • Öffentlichkeitsarbeit | 59 T€ |
| • Gutachten, Energie, Klimaschutz | 245 T€ |
| • Gästebewirtung, Repräsentationen, Nachrufe | 111 T€ |
| • Stellenausschreibungen / Bekanntmachungen | 64 T€ |
| • Sonstige Geschäftsauwendungen | 11 T€ |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 692 T€ |
| • Unfall- und Haftpflichtversicherung | 580 T€ |
| • KFZ-Steuern und KFZ-Versicherungen | 81 T€ |
| • Kapitalertragsteuer | 30 T€ |
| Wertberichtigungen | 216 T€ |
| • Unbefristete Niederschlagungen | 85 T€ |
| • Einstellung Einzel-, Pauschalwertberichtigung | 131 T€ |
| Besondere ordentliche Aufwendungen | 26 T€ |
| • Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen | 25 T€ |
| • Rücklastschriftgebühren | 1 T€ |
| Weiterer sonstiger Aufwand aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 209 T€ |
| • Verfügungsmittel des Bürgermeisters | 7 T€ |
| • Fraktionszuwendungen | 26 T€ |
| • Übrige weitere sonst. Aufwendungen | 3 T€ |
| • Umlegungsverfahren | 176 T€ |

5. Finanzergebnis

Dem Gesamtergebnisplan sind ferner die Finanzerträge sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen zu entnehmen. Die Gegenüberstellung ergibt das so genannte Finanzergebnis.

5.1 Finanzerträge 730.300 €

Das Gesamtergebnis von 730 T€ wird geprägt von der Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Warendorf mit 506 T€ und von Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen sowie Beteiligungen in Höhe von 150 T€.

5.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 1.368.500 €

Der Ansatzbildung 2025 liegen die Zins- und Tilgungspläne der tatsächlich aufgenommenen Darlehen sowie der Planansatz für die Neuaufnahme von Darlehen zugrunde. Hier wird ein Zinsaufwand in Höhe von 1.141 T€ erwartet. Weitere 218 T€ wurden für den Zinsaufwand für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten veranschlagt. 10 T€ sind als Kreditbeschaffungskosten angesetzt.

Um die Liquidität der Zahlungsabwicklung jederzeit gewährleisten zu können, wurde der Höchstbetrag des möglichen Kassenkredites für 2025 auf 40 Mio. € in der Haushaltssatzung festgesetzt. Dies ist aufgrund der negativen Salden aus lfd. Verwaltungstätigkeit in allen Planjahren notwendig. Diese müssen nahezu vollständig über Kassenkredite finanziert werden.

Ferner sind Investitionsmaßnahmen ggf. vorzufinanzieren bis geklärt ist, in welcher Höhe u. U. ein Investitionskredit aufgenommen werden kann.

Bei Gegenüberstellung weist das Finanzergebnis im Ergebnisplan einen Fehlbetrag von - 638 T€ aus.

6. Globaler Minderaufwand 1.610.000 €

Aufgrund der negativen Ergebnisse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 22 Ergebnisplan) ist ab dem Haushaltsplanjahr 2025 von der Möglichkeit der Veranschlagung des globalen Minderaufwands Gebrauch gemacht worden. In dieser Position dürfen bis zu zwei Prozent der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden. (vgl. § 79 Abs. 3 GO NRW) Dieser Minderaufwand muss dann innerhalb der laufenden Bewirtschaftung im Jahr 2025 pauschal durch alle Ämter der Stadt Warendorf eingespart werden.

7 . Zusammenfassung - Gesamtergebnisplan

Die Gegenüberstellung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen führt im Gesamtergebnisplan zu einem ordentlichen Ergebnis von -12.337.854 €.

Diesem Ergebnis ist das Finanzergebnis hinzuzurechnen, welches die Finanzerträge und die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhaltet. Das Finanzergebnis schließt mit einem negativen Saldo von -638.200 € ab. Somit beläuft sich das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf -12.976.054 €.

Da sich die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Auflistung - siehe Anlagen zum Haushalt) ausgleichen, schließt der Gesamtergebnisplan nach Abzug des Globalen Minderaufwands in Höhe von 1.610.000 € mit

11.366.054 €

ab.

8 . Zusammenfassung - Gesamtfinanzplan

Im Rahmen der Finanzplanung werden die erwarteten Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt. Am Jahresende stellt die Finanzrechnung das Ergebnis der Zahlungsströme in Form des Liquiditätssaldos dar.

Vor allem aber bildet der Finanzplan die Ermächtigungsgrundlage für investive Einzahlungen und Auszahlungen.

Für die politische Steuerung ist auch die Finanzrechnung wichtig, da sie das Ergebnis aus Zahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahmen, Tilgungen) widerspiegelt.

Im Detail bedeutet dies:

- Zeitraumbezogene Abbildung sämtlicher Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen)
- Feststellung des Kreditbedarfs und Darstellung der Finanzierungsquellen
- Darstellung der Veränderungen des Finanzmittelbestands
- Ermächtigung für investive Ein- und Auszahlungen

Der Gesamtfinanzplan bildet **Einzahlungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 109.640.094 € und **Auszahlungen** in Höhe von 121.829.103 € ab, so dass sich ein negativer Saldo von -12.189.009 € ergibt.

Ferner wurden Einzahlungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge usw.) aus Investitionstätigkeit in Höhe von 26.041.500 € und Auszahlungen (Grunderwerb, Baumaßnahmen usw.) in Höhe von 40.318.400 € geplant, so dass bei der Gegenüberstellung ein negativer Saldo von -14.276.900 € verbleibt, der durch eine (gerundete) ordentliche Kreditaufnahme 14.200.000 € gedeckt wird.

Da die Investitionsmaßnahmen (Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit) detailliert aus den Teilfinanzplänen auf Produktebene hervorgehen, wird auf eine weitergehende Darstellung bzw. Erläuterung an dieser Stelle verzichtet.

Der Finanzbestand ändert sich wie folgt:

| Nr. | Bezeichnung lt. Gesamtfinanzrechnung | Ansatz 2025 |
|-----------|--|-----------------------|
| 9 | Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 109.640.094 € |
| 16 | Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 121.829.103 € |
| 17 | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | - 12.189.009 € |
| 35 | Tilgung von Krediten für Investitionen | 2.028.000 € |
| | | |
| | = Freie Mittel zur Finanzierung von Investitionen | - 14.217.009 € |
| 23 | Einzahlung aus Investitionstätigkeit | 26.041.500 € |
| 30 | Auszahlung aus Investitionstätigkeit | 40.318.400 € |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit | - 14.276.900 € |
| 33 | Aufnahme von Krediten für Investitionen | 14.200.000 € |
| 34 | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 14.500.000 € |
| 38 | = Änderung des Finanzbestandes | 206.091 € |

Im Saldo ergibt sich eine negative Änderung des Finanzbestandes für 2025 in Höhe von 206.091 €.

9. Entwicklung der Verschuldung (ohne Umschuldungen)

Die Verschuldung der Stadt Warendorf betrug zum 31.12.2023 24.194 T€, so dass die Pro-Kopf-Verschuldung zu diesem Zeitpunkt 643 € betrug.

In der nachstehenden Aufstellung sind die Werte gegenüber der bilanziellen Darstellung unter zwei Aspekten „bereinigt“. Zum einen sind die Darlehen zur Finanzierung von Flüchtlingsunterkünften, die in den Jahren 2015-2018 aufgenommen wurden, aber als Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in der Bilanz darzustellen sind, zusätzlich berücksichtigt. Zum anderen wurde die investive Inanspruchnahme der Mittel aus dem Landesprogramm Gute Schule 2020 herausgerechnet, da diese Kredite von der Stadt nicht bedient werden müssen; Zins und Tilgung dafür leistet das Land.

Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung

| Haushaltsjahr Stand 31.12. | Auf- nahme inclusive Zugänge in T€ | Tilgung inclusive Abgänge in T€ | Schulden- stand in T€ | Pro-Kopf-Verschuldung Einwohner- zahl zum GFG 2025 ab Berech- nung 31.12. 2023 | |
|-------------------------------|--|--|-----------------------------|--|---|
| | | | | 37.847 | |
| 2003 | 2.344 | 1.029 | 19.112 | 516 € | |
| 2004 | 3.239 | 1.122 | 21.229 | 574 € | |
| 2005 | 0 | 1.193 | 20.036 | 541 € | |
| 2006 | 0 | 1.189 | 18.847 | 509 € | |
| 2007 | 0 | 1.133 | 17.714 | 479 € | |
| 2008 | 0 | 1.007 | 16.707 | 451 € | |
| 2009 | 0 | 931 | 15.776 | 426 € | |
| 2010 | 0 | 971 | 14.805 | 400 € | |
| 2011 | 600 | 1.001 | 14.404 | 389 € | 398 T€ Kreditaufnahme Stadt und Übernahme in Höhe von 202 T€ Bereich Abfallwirtschaft |
| 2012 | 0 | 1.071 | 13.333 | 360 € | |
| 2013 | 0 | 1.109 | 12.224 | 331 € | |
| 2014 | 400 | 1.210 | 11.414 | 306 € | |
| 2015 | 1.490 | 1.078 | 11.826 | 316 € | davon 360 T€ aus dem Programm "NRW.Bank Flüchtlingsunterkünfte" |
| 2016 | 270 | 841 | 11.255 | 296 € | davon 270 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)" |
| 2017 | 1.997 | 887 | 12.365 | 332 € | davon 997 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)" |
| 2018 | 683 | 1360 | 11.688 | 314 € | davon 683 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)" |
| 2019 | 0 | 971 | 10.717 | 288 € | |
| 2020 | 4.000 | 915 | 13.802 | 371 € | |
| 2021 | 4.800 | 1.022 | 17.580 | 473 € | |
| 2022 | 411 | 1.090 | 16.901 | 455 € | Darlehn an VHS (vorm. Rückstellung) |
| 2023 | 8.500 | 1.207 | 24.194 | 643 € | |
| 2024 | 17.490 | 1.563 | 40.121 | 1.060 € | Plan |
| 2025 | 24.200 | 2.028 | 62.293 | 1.646 € | Plan |
| 2026 | 25.800 | 2.912 | 85.181 | 2.251 € | Plan |
| 2027 | 28.700 | 3.644 | 110.237 | 2.913 € | Plan |
| 2028 | 10.400 | 4.248 | 116.389 | 3.075 € | Plan |

Zu den Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen wurde unter Ziffer 5.2, bereits erläutert, dass dem Ansatz der Zins- und Tilgungsleistungen zunächst die tatsächlich aufgenommenen Darlehen und ab 2024 zusätzlich die geplanten Neuaufnahmen zugrunde liegen.

Die in der Tabelle ausgewiesene **Pro-Kopf-Verschuldung von 1.060 € zum Stichtag 31.12.2024** basiert auf den vorläufigen Werten zum Jahresabschluss 2023 und 2024.

Die Angaben für die Jahre 2025 bis 2028 basieren auf Planansätzen. Der Ansatz für 2025 berücksichtigt die Kreditaufnahme von 14,2 Mio. € aus dem Haushaltsplan 2025 als auch einen Kredit von 10 Mio. € (Schätzung - Summe 24,2 Mio. €), welcher – auf der Basis des Haushaltsvollzugs in 2024 – im Laufe des Jahres 2025 noch aus der Kreditermächtigung des Haushalts 2024 aufzunehmen wäre.

Unter dieser Voraussetzung wird davon ausgegangen, dass sich die Pro-Kopf-Verschuldung gegenüber dem 31.12.2024 **zum 31.12.2028** um 2.015 € auf dann 3.075 € für die ordentlichen Kredite erhöht.

Da die Darlehen aus den Programmen „NRW.Bank Flüchtlingsunterkünfte“ und „Richtlinie zur Förderung von Wohnraum für Flüchtlinge (RL Flü)“ nicht der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zuzuordnen sind, sondern als Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ausgewiesen werden, weicht der Stand zum 31.12. ab 2015 von dem Bilanzwert ab.

10. Kassenlage

Um eine kontinuierliche Liquidität der Zahlungsabwicklung zu gewährleisten, besteht die Möglichkeit, im Rahmen eines in der Haushaltssatzung festzusetzenden Höchstbetrages, vorübergehend Kassenkredite aufzunehmen.

Die Aufnahme derartiger Kredite richtet sich nach dem täglichen Liquiditätsbedarf, der wiederum ausgerichtet ist nach den zu erwartenden Einzahlungen (z.B. Steuerhebetermin) den laufenden Auszahlungen der Verwaltung (z.B. Personalkosten) und den anstehenden Auszahlungen für Investitionen, die u. U. kurzfristig vorzufinanzieren sind, da erfahrungsgemäß Zuweisungen des Bundes oder des Landes erst gegen Ende des Haushaltsjahres kassenwirksam werden.

Der Verlauf der in 03.2020 - 09.2024 vom Kreditmarkt aufgenommenen Kassenkredite stellt sich je Quartal wie folgt dar (ausgewiesen wird die jeweilige Summe des Kassenkredits ohne Berücksichtigung der Liquiditätskredite aus dem Programm Gute Schule):

Entwicklung der Kassenkredite
je Quartal

| | |
|------------|--------------|
| 31.03.2020 | 2.150.000 € |
| 30.06.2020 | 1.100.000 € |
| 30.09.2020 | 3.791.000 € |
| 31.12.2020 | 0 € |
| 31.03.2021 | 0 € |
| 30.06.2021 | 0 € |
| 30.09.2021 | 0 € |
| 31.12.2021 | 0 € |
| 31.03.2022 | 0 € |
| 30.06.2022 | 0 € |
| 30.09.2022 | 0 € |
| 31.12.2022 | 0 € |
| 31.03.2023 | 0 € |
| 30.06.2023 | 0 € |
| 30.09.2023 | 0 € |
| 31.12.2023 | 0 € |
| 31.03.2024 | 9.635.000 € |
| 30.06.2024 | 9.225.000 € |
| 30.09.2024 | 13.200.000 € |

Budgethaushalt

Leitlinien 2025

zur Ausführung des budgetierten NKF-Produkthaushaltes der Stadt Warendorf, auf der Grundlage der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen - Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) - vom 12.12.2018 (GV. NRW. 2018 S. 708) in der jeweils gültigen Fassung.

Gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets sind die Summen der Erträge und die Summen der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Nach Satz 3 gilt das auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Abs. 2 führt aus, dass bestimmt werden kann, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen (§ 83 GO NRW).

Nach Abs. 3 darf die Bewirtschaftung der Budgets nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW führen. Die Inanspruchnahme von Budgets ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist.

Die Budgetierung unterliegt dem **Grundsatz der Gesamtdeckung** gemäß § 20 KomHVO NRW. Danach dienen

1. die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen (Ergebnisplan)
2. die Einzahlungen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes.

Umschichtungen aus dem Bereich der Investitionstätigkeit zugunsten der laufenden Verwaltungstätigkeit (d.h. zur Deckung von Aufwendungen im Ergebnisplan) sind nur in Ausnahmefällen und mit Zustimmung des Kämmerers möglich, sofern eine Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit lt. Haushaltsplan ausgeschlossen werden kann.

I. ZIELSETZUNG

Grundgedanke der Budgetierung ist es, stärker auf die Kompetenz und Verantwortung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in den Ämtern zu setzen. Dazu werden Budgets vorgegeben. Die Verantwortung für diese finanziellen Ressourcen wird auf die Produkt- bzw. Budgetverantwortlichen übertragen, mit dem Ziel, einen

flexiblen und effizienten Ressourceneinsatz
zu gewährleisten.

Die in diesen Leitlinien festgelegten Regelungen bilden den Rahmen innerhalb dessen die Ämter bei der Ausführung des Budgets flexibel und eigenverantwortlich handeln können. Außerdem werden durch sie das Budget- und Kontrollrecht des Rates, die Gleichbehandlung aller Budgetbereiche und eine geordnete Haushaltswirtschaft sichergestellt.

II. AUSFÜHRUNGSREGELUNGEN

1. Begriffsdefinition

1.1 Budget

Einzelbudget

Das Einzelbudget ist die kleinste Ebene in der Budgetstruktur. Die Bildung der Einzelbudgets erfolgt auf Ebene der Produkte, jeweils getrennt nach konsumtiven und investiven Bereichen.

Amtsbudget

Verschiedene Einzelbudgets können, bis hin zur Amtsebene, ebenfalls getrennt nach konsumtiven und investiven Bereichen, zusammengefasst werden.

Dezernatsbudget

Verschiedene Amtsbudgets können, bis hin zur Dezernatsebene, ebenfalls getrennt nach konsumtiven und investiven Bereichen, zusammengefasst werden.

1.2 Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für die Budgets trägt die/der Produktverantwortliche in dessen Zuständigkeitsbereich sich die zu bewirtschaftenden Produkte befinden.

Die/Der Produktverantwortliche hat sich regelmäßig über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihres/seines Budgets zu informieren. Sie/Er hat Entwicklungen, die zu Überschreitungen des Budgetansatzes (höherer Zuschussbedarf / geringerer Überschuss) führen können, frühzeitig entgegenzu-

wirken, insbesondere sind alle Einsparungsmöglichkeiten innerhalb des Budgetbereiches auszuschöpfen. Die Produktverantwortung bleibt davon unberührt.

Besteht zwischen Produkt-/Budgetverantwortung und Amtsverantwortung keine Personalunion, hat die/der Produktverantwortliche die/den Amtsleiter/in über die Budgetentwicklung zu informieren, damit die Amtsleitung ihrer Verpflichtung nach Ziffer 4.1 -Erstellung eines Budgetberichtes- nachkommen kann.

1.3 Budgetsaldo

Budgetsaldo ist der Unterschied zwischen den Erträgen und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen eines Budgets. Der Budgetsaldo wird als Überschuss bzw. Zuschussbedarf im Budgetplan festgeschrieben. Er ist zu erwirtschaften bzw. wird zur Verfügung gestellt.

2. Budgetbildung

Die gesetzlich eingeräumte Möglichkeit, gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen zur flexiblen Haushaltbewirtschaftung zu Budgets zu verbinden, wird für den Budgethaushalt der Stadt Warendorf wie folgt in Anspruch genommen:

Die Bildung des Budgets erfolgt auf Basis der örtlichen Organisations- und Verantwortungsbereiche auf der Dezernatsebene (Zusammenlegung der organisatorisch zugeordneten Amtsbudgets) und zwar getrennt nach konsumtiven und investiven Bereichen.

Da neben den Amtsleitern/innen auch Stellvertreter/innen und Teamleiter/innen als Produkt- und somit auch Budgetverantwortliche benannt worden sind, führt dies in der Konsequenz dazu, dass **über das Produkt hinausgehende Mittelbereitstellungen innerhalb des Dezernatsbudgets dem formellen Umschichtungsverfahren unterliegen**.

Abgestellt wird in dem Zusammenhang auf die Ebene des **Produktes** und zwar **getrennt nach konsumtivem und investivem Bereich**. D. h. die produktspezifischen Erträge/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen werden unmittelbar im Sinne einer „gegenseitigen Deckungsfähigkeit“ miteinander verbunden und in **Summe** für verbindlich erklärt.

Explizit **konsumtiv** ausgewiesene zusätzliche Mittel (**Ausweis im Haushaltsplan**) unterliegen generell nicht der Deckungsfähigkeit auf Produktebene, sondern unterliegen den Kriterien nach Ziffer 2.2 und 2.3.

Umschichtungen und/oder über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus dem v. g. Bereich sind nur zugelassen, wenn die betroffene vom Rat beschlossene Maßnahme durch den „Mittelabfluss“ nicht gefährdet ist. Mittelbereitstellungen in Form von Umschichtungen und/oder über- und außerplanmäßigen Auszahlungen, mit denen aufgrund ihrer Deckung eine Gefährdung bzw. ein Wegfall für eine Maßnahme verbunden ist, sind unabhängig von der Höhe ausnahmslos dem Rat – über den Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss – **zur Zustimmung** vorzulegen.

Von der Dezernatsbudgetierung und damit einhergehenden Möglichkeit von Umschichtungen sind grundsätzlich ausgenommen:

- interne Leistungsbeziehungen
- Verfügungsmittel des Bürgermeisters
- zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen für zweckgebundene Mehraufwendungen/-auszahlungen

Die folgenden Bereiche bilden sachbezogene Budgets, so dass nachstehend aufgeführte Ausführungsregelungen gelten:

Personalaufwendungen/-auszahlungen

Die Personalaufwendungen/-auszahlungen und die damit in direktem Zusammenhang stehenden Erträge und Einzahlungen sind von der Möglichkeit der Budgetierung/Umschichtung grundsätzlich ausgenommen.

Die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 und 51 und die damit in direktem Zusammenhang stehenden Erträge sowie die Personalauszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 werden produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Sollten weitere Sachkonten für die Personalaufwendungen erforderlich sein (z.B. für Personaldienstleistungen), werden diese ebenfalls in den Deckungsring aufgenommen.

Bilanzielle Abschreibungen / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Ebenfalls ausgenommen von der Deckungsfähigkeit (Budgetierung/Umschichtung) sind die bilanziellen Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Sie werden ebenfalls budgetübergreifend für deckungsfähig erklärt.

Innere Verrechnungen

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen werden zu einem produktübergreifenden ergebnisneutralen und zahlungsunwirksamen Budget verbunden; sie unterliegen daher nicht den Ziffern 2.2 und 2.3 der Leitlinien.

Kostenrechnende Einrichtungen

Bei den kostenrechnenden Einrichtungen werden die Erträge/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen in Summe innerhalb des Produktes für gegenseitig deckungsfähig erklärt; darüber hinaus gehende Mittelbereitstellungen unterliegen dem formellen Verfahren nach Ziffer 2.3.

Zahlungsunwirksame Erträge/Aufwendungen

Zahlungsunwirksame Buchungen, wie z.B. Niederschlagungen, Erlasse und Jahresabschlussbuchungen werden produktübergreifend zu einem Budget zusammengefasst. Sie können nicht für zahlungswirksame Mittelüberschreitungen als Deckung herangezogen werden. Umgekehrt können zahlungsunwirksame Mehraufwendungen jedoch nach Ziff. 2.2 oder 2.3 durch zahlungswirksame Mehrerträge/Minderaufwendungen gedeckt werden.

Aufwands- und Auszahlungsansätze, denen eine gesetzliche oder rechtliche Verpflichtung (unbedingte Pflichtaufgaben) zugrunde liegt, können nur dann zur Deckung herangezogen werden, wenn der gesetzlichen oder rechtlichen Verpflichtung endgültig nachgekommen worden ist und dementsprechend „freie“ Mittel zur Verfügung stehen.

Umbuchungen im Rahmen des Jahresabschlusses

Jahresabschlussbuchungen sind von der Budgetierung ausgenommen. Hier gilt das Gesamtdeckungsprinzip.

2.1 Verursachungsgerechte Zuordnung

Die verursachungsgerechte Zuordnung von Aufwendungen/Erträgen und Auszahlungen/Einzahlungen ist Grundlage zur Feststellung der Wirtschaftlichkeit.

Dementsprechend muss sowohl bei der Haushaltsplanung als auch bei der Haushaltsausführung ein besonderes Augenmerk auf die verursachungsgerechte Zuordnung von Ertrag und Aufwand sowie Ein- und Auszahlungen im Budget gelegt werden.

2.2 Deckungsfähigkeit von Aufwand, Auszahlung und Verpflichtungsermächtigungen (Umschichtung) sowie die Behandlung von Mehrerträgen / Mehreinzahlungen

Durchführung von Umschichtungen

Aufwand, Auszahlung und Verpflichtungsermächtigungen

Um einen flexiblen Mitteleinsatz zu gewährleisten und formelle Umschichtungen auf das notwendige Maß zu reduzieren, erfahren die Aufwands- bzw. Auszahlungsermächtigungen des Produktes eine automatische gegenseitige Deckungsfähigkeit.

Sind diese Deckungsfähigkeiten ausgeschöpft, sind Umschichtungen und demnach Umschichtungsanträge zwischen mehreren Produkten des/derselben Produktverantwortlichen, des Amtes oder bis zur Dezernatsebene erforderlich. Sofern das Budget um max. 500 € überschritten wird, im Deckungsring aber ausreichend Mittel vorhanden sind, kann auf eine Umschichtung verzichtet werden.

Werden Verpflichtungsermächtigungen für andere Investitionsmaßnahmen verwandt, ist ebenfalls eine Umschichtung und demnach ein Umschichtungsantrag erforderlich.

Dezernatsübergreifende Umschichtungen sind grundsätzlich ausgeschlossen. Ist eine Deckungsfähigkeit (Umschichtung) auf Dezernatsebene nicht möglich, muss gemäß § 83 GO NRW ein Antrag auf Genehmigung einer über- oder außerplanmäßigen Aufwendung bzw. Auszahlung gestellt werden (siehe Ziffer 2.3). Gleiches gilt gemäß § 85 i.V.m. § 83 GO NRW für Verpflichtungsermächtigungen. Dabei findet der Grundsatz der Gesamtdeckung gemäß § 20 KomHVO NRW Anwendung.

Ausgenommen von dieser Regelung sind Maßnahmen, die die Wertgrenze von 10.000 € nicht überschreiten oder in einem anderen Dezernat geplant, als zu verbuchen sind. Hier handelt es sich um dieselbe Maßnahme, für die keine zusätzlichen Mittel benötigt werden.

Abweichend von der in Ziffer 2.3 nachrichtlich ausgewiesenen Regelung zu § 83 GO NRW ist ein Antrag auf außerplanmäßige Auszahlung im Investitionsbereich zu stellen, wenn die vorgesehene Investitionsmaßnahme nicht im Haushaltsplan vorgesehen ist und die Wertgrenze von 10.000 EUR überschritten wird, auch innerhalb der Einzel-, Amts- und Dezernatsbudgets. Eine neue Investitionsmaßnahme entsteht nicht durch den Ausweis unter einem neuen/anderen Investitionscode, der aus Übersichtlichkeitsgründen angelegt/verwendet wird.

War die Maßnahme im Vorjahr im Haushaltsplan oder als Haushaltsrest veranschlagt und erfolgt lediglich die Schlussabrechnung, gilt die Maßnahme als vorgesehen und eine Umschichtung reicht aus.

Umschichtungen im Investitionsbereich (Auszahlungen untereinander) sind nur zugelassen, wenn die betroffene vom Rat beschlossene Investition bzw. Investitionsförderungsmaßnahme durch den „Mittelabfluss“ nicht gefährdet ist.

Mittelbereitstellungen in Form von Umschichtungen und/oder über- und außerplanmäßigen Auszahlungen, mit denen aufgrund ihrer Deckung eine Gefährdung bzw. ein Wegfall für eine Maßnahme verbunden ist, sind **unabhängig von der Höhe ausnahmslos** dem Rat – über den Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss – zur Zustimmung vorzulegen.

Eine Gefährdung bzw. liegt nicht vor, wenn die Maßnahme in einem Folgejahr neu geplant werden soll.

Wertgrenzen:

Umschichtungen ab einer Höhe von 1.000 € sind dem Bürgermeister oder dem Stadtkämmerer zur Zustimmung vorzulegen.

Umschichtungen von mehr als **10.000 EUR** müssen durch den Bürgermeister bzw. den Stadtkämmerer dem Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss zur Kenntnis gegeben werden.

Eine Spaltung des Umschichtungsbetrages zwecks Unterschreitung der Wertgrenze ist unzulässig. Ist für ein und denselben Sachverhalt im Haushaltsjahr mehrmals eine

Umschichtung erforderlich und wird die Wertgrenze von 1.000 bzw. 10.000 EUR dadurch überschritten, ist ebenfalls die Zustimmung des Bürgermeisters bzw. Stadtkämmerers / eine Bekanntgabe im Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss notwendig.

Ertrag und Einzahlung

Zweckgebundene Mehrerträge/Mehreinzahlungen

Zweckgebundene Mehrerträge/-einzahlungen für zweckgebundene Mehraufwendungen/-auszahlungen des jeweiligen Budgets erfahren eine automatische gegenseitige Deckungsfähigkeit. Sie sind von der Budgetierung/Umschichtung grundsätzlich ausgeschlossen und unterliegen nicht dem Gesamtdeckungsprinzip gemäß § 20 KomHVO NRW. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit schließt die Notwendigkeit eines Antrages aus. Zwecks Mittelbereitstellung ist das Amt 20, Stadtkämmerei formlos zu informieren.

Sonstige Mehrerträge/Mehreinzahlungen

Für den Fall, dass Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen vorrangig **nicht** durch Minderaufwendungen/Minderauszahlungen im Rahmen der Budgetierung / Umschichtung gedeckt werden können, wird die Möglichkeit eingeräumt, Mehrerträge / Mehreinzahlungen, unter Beachtung des Gesamtdeckungsprinzips gemäß § 20 KomHVO NRW, zur Deckung heranzuziehen.

Zuständigkeiten

Für Umschichtungen gem. Ziffer 2.2 ist die/der Produktverantwortliche, in dessen Zuständigkeitsbereich sich die zu bewirtschaftenden Produkte befinden, zuständig.

Ist eine Umschichtung über den Zuständigkeitsbereich eines/r Produktverantwortlichen hinaus erforderlich, kann dies nur mit schriftlicher Zustimmung beider Produktverantwortlichen erfolgen, in dessen Zuständigkeitsbereich sich die zu bewirtschaftenden Produkte befinden. Im Zweifelsfall entscheidet die/der zuständige Amtsleiter/in (amtsinterne Umschichtung) bzw. die zuständigen Amtsleiter/innen (amtsübergreifende Umschichtung).

Grundsätzlich ist bei allen zu beantragenden Umschichtungen ab 1.000 € die vorherige Genehmigung des Stadtkämmerers bzw. des Bürgermeisters einzuholen (siehe Antragsformular).

Unter Berücksichtigung der finanziellen Entwicklung des Budgets sind Umschichtungen frühzeitig zu beantragen. Daraus resultierende bzw. geplante Verpflichtungen (z.B. Auftragsvergaben usw.) dürfen erst nach der Genehmigung der Umschichtung eingegangen werden.

Die Durchführung von Umschichtungen, mit den damit verbundenen haushaltrechtlichen Auswirkungen, obliegt ausschließlich dem Amt 20, Stadtkämmerei, so dass eine beabsichtigte Umschichtung gemäß Ziffer 2.2 mittels

Vordruck (siehe Anlage) dem Amt 20 anzugeben ist. Das Amt 20 leitet den Antrag nach Prüfung zur Unterschrift an den Stadtkämmerer bzw. den Bürgermeister weiter. Nach Genehmigung wird die Umschichtung dann von dort vorgenommen und ggf. dem Haupt- und Finanzausschuss zur Zustimmung / Kenntnisnahme vorgelegt.

Der Vordruck steht im Intranet zur Verfügung.

2.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW sind nur dann zu beantragen, wenn sie nachweisbar nicht durch Umschichtungen innerhalb des Dezernatsbudgets aufgefangen werden können. Sie sind nur in Ausnahmefällen und nur dann zulässig, wenn sie durch neue Aufgaben oder zwingend höhere Aufwendungen oder Auszahlungen entstehen, die unabsehbar und nicht vorhersehbar waren.

Die Zuständigkeit des Bürgermeisters und Stadtkämmerers bzw. des Rates gem. § 83 GO NRW zur Leistung über- bzw. außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen bleibt davon unberührt.

Wertgrenzen:

Gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen dem Rat – über den Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss – zur **Zustimmung** vorzulegen, wenn sie im Einzelfall **um mehr als 10.000 EUR übersteigen** (Ratsbeschluss vom 20. Dezember 2012).

Ausnahmen:

Von der Zustimmung sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ausgenommen - soweit sie als **nicht erheblich** gelten -,

- die auf gesetzlicher oder tariflicher Grundlage beruhen,
- die aufgrund bestehender vertraglicher oder dauervertraglicher Verpflichtungen (z. B. Mietverträge) entstehen,
- die den Haushalt nicht belasten, wie
 - ertrags- bzw. einzahlungsbedingte Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen,
- die sich im Rahmen des Jahresabschlusses z.B. auf die verpflichtende Zuführung zu Rückstellungen, bilanzielle Abschreibungen, Korrekturen von Vorjahresabschlüssen oder außer- und überplanmäßige Tilgungen beziehen.

Die **Erheblichkeit** ist gegeben, wenn **im Einzelfall der Betrag von 200.000 EUR überschritten** wird.

Die **von der Zustimmung ausgenommenen** über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind dem Rat zur **Kenntnis** zu bringen.

Der Vordruck steht im Intranet zur Verfügung.

3. Ermächtigungsübertragung gemäß § 22 KomHVO NRW

Gemäß § 22 KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar. Unter Beachtung der vom Rat gemäß § 22 Abs. 1 KomHVO NRW beschlossenen Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen (Ratsbeschluss vom 20. Dezember 2012) ist wie folgt zu verfahren. Mit Genehmigung des Stadtkämmerers wurde diese Regelung um eine Geringfügigkeitsgrenze für Ermächtigungsübertragungen ergänzt (vgl. 3.5).

Der Haushaltsplan enthält Ermächtigungen, Aufwendungen einzugehen und Auszahlungen zu leisten. Sollten am Jahresende noch Mittel verfügbar sein, können diese Ermächtigungen nach folgenden Grundsätzen übertragen werden:

3.1. Übertragungen für konsumtive Aufwendungen

Ermächtigungen für konsumtive Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen sind nur dann in das Folgejahr übertragbar, wenn durch das Amt nachgewiesen wird, dass der Auftrag über die Lieferung/Leistung bereits in dem Haushaltsjahr erfolgte, in dem die Mittel im Ergebnisplan veranschlagt waren. Sie bleiben nach Übertragung bis zum Ende des folgenden Haushaltjahres verfügbar.

3.2. Übertragungen für Investitionen

Ermächtigungen für investive Auszahlungen werden in das Folgejahr übertragen, wenn durch das Amt dargelegt wird, dass mit der Maßnahme bereits begonnen wurde, insbesondere wenn bereits Verträge geschlossen oder Aufträge erteilt wurden.

Auch wenn eine Investitionsmaßnahme nicht in dem Haushaltsjahr begonnen wurde, in dem sie im Finanzplan veranschlagt ist, können Ermächtigungsübertragungen verfügt werden.

Die Übertragung setzt dann jedoch voraus, dass die Investition im Folgejahr durchgeführt werden soll und dass der Mitteleedarf für die Maßnahme durch die Ermächtigungsübertragung vollständig gedeckt werden kann. Ansonsten wird die Maßnahme ggf. im Haushalt des Folgejahres neu veranschlagt.

Ermächtigungsübertragungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens 2 Jahre nach Schluss des Haushaltjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

3.3. Übertragungen aufgrund rechtlicher Verpflichtung

Sind Erträge oder Einzahlungen aufgrund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungsübertragungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungsübertragungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar (§ 22 Abs. 3 KomHVO NRW).

3.4. Verfahren

Ermächtigungsübertragungen nach den Nummern 1-3 sind schriftlich zu beantragen und zu begründen. **Auch im Hinblick auf die Ermittlung des notwendigen Kreditbedarfs soll die Beantragung durch das Amt jährlich bis spätestens zum 30. Januar erfolgen.**

Über die Bildung und Höhe der Ermächtigungsübertragungen entscheidet der Stadtkämmerer, der in begründeten Ausnahmefällen von den Regelungen in Nummer 1 und 2 abweichen kann. Im Falle seiner Verhinderung entscheidet die Leitung des Amtes 20.

Die Ermächtigungsübertragungen stellen eine Vorbelastung kommender Haushaltjahre dar. Daher muss vor Beantragung der Mittelübertragung durch das Amt im Einzelnen geprüft und dargelegt werden, ob bzw. in welcher Höhe die Übertragung zwingend erforderlich ist. Werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.

3.5. Geringfügigkeit

Ermächtigungsübertragungen nach den Nummern 3.1 - 3.2 werden vor dem Hintergrund der wirtschaftlichen Haushaltsausführung nur vorgenommen, wenn wertmäßig die Geringfügigkeitsgrenze von **5.000 €** überschritten wird.

4. Berichtswesen

Unverzichtbare Voraussetzung für die Delegation von Budgetverantwortung ist ein aussagefähiges Berichtswesen. Das Ziel des Berichtswesens besteht darin, der Verwaltungsführung und dem Rat regelmäßig Informationen über den Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung des Budgets und der Maßnahmenplanung zu liefern, um daraus einen aktualisierten Gesamtüberblick über den Stand und die Entwicklung der städt. Haushaltswirtschaft zu erhalten, damit ggf. ein rechtzeitiges Gegensteuern bei Abweichungen und unvorhergesehenen Entwicklungen ermöglicht wird.

4.1 Budgetbericht

Die Amtsleiter/innen sind verpflichtet, für die in ihrem Zuständigkeitsbereich zu bewirtschaftenden Produkte

zum Stichtag 15. Juni 2025 (zur Ratssitzung am 10. Juli 2025)

und

zum Stichtag 15. September 2025 (zur Ratssitzung am 09. Oktober/06. November 2025)

einen Bericht über die Ausführung ihres Amtsbudgets zu erstellen.

Die Berichte müssen den aktuellen Stand des Budgets, einschließlich der Abweichungen sowie den Stand der Aufgabenerfüllung/ Maßnahmendurchführung, darstellen. Abweichungen vom Amtsbudget sind eingehend zu erläutern.

Hinsichtlich negativer Budgetentwicklungen sind mögliche Konsequenzen bzw. Gegensteuerungsmaßnahmen zu erläutern. Zum Schluss eines jeden Berichtes ist eine Prognose des zu erwartenden finanziellen Ergebnisses des Amtsbudgetbereiches zum Ende des Haushaltsjahres zu erstellen.

Die Berichte sind dem Amt 20 zeitnah vorzulegen.

Der Stadtkämmerer erstellt auf der Grundlage der Stellungnahmen aus den Ämtern einen Gesamtbudgetbericht über die Entwicklungen des Gesamthaushaltes und legt diesen dem Rat in seiner nächsten Sitzung vor.

4.2 Budgetbericht

- Bekanntgabe von Kreditaufnahmen u. Kreditumschuldungen
- Ermittlung des notwendigen Kreditbedarfs

Mit Ratsbeschluss vom 04.09.1996 wurde die Aufnahme und Umschuldung von Krediten gemäß § 41 Abs. 2 GO NRW der Verwaltung übertragen.

Der seinerzeit beschlossenen Unterrichtungspflicht über vorgenommene Neuaufnahmen und Umschuldungen gegenüber dem Rat der Stadt Warendorf wird im Rahmen des Budgetberichtes nachgekommen.

Aufgrund des Jährlichkeitsprinzips ist zum Ende eines jeden Haushaltsjahres zu ermitteln, inwieweit die Kreditermächtigung aus § 2 der Haushaltssatzung in Anspruch genommen werden kann. Unabhängig vom Termin des letzten Budgetberichtes haben die Ämter zum 01. Dezember dem Amt 20 eine Prognose zum Stand der Einzahlungen und Auszahlungen und des sich hieraus eventuell ergebenden Kreditbedarfs zu übermitteln.

Die Leitlinien werden jährlich mit Ratsbeschluss über die Haushaltssatzung (§ 9) für verbindlich erklärt und finden entsprechende Anwendung.

Zum 01.01.2025 treten die bisherigen Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes außer Kraft.

48231 Warendorf, den 08.10.2024

Der Bürgermeister
gez.
(Horstmann)

Anlagen zum Haushaltsplan

| | Seite (grün) |
|--|--------------|
| ➤ Organigramm der Stadt Warendorf | 74 |
| ➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten | 75 |
| ➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen | 76 |
| ➤ Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen | 77 - 78 |
| ➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage | 79 - 80 |
| ➤ Stellenplan | 81 - 90 |
| ➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen | 91 - 97 |
| ➤ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen | 98 - 104 |
| ➤ Beteiligungen der Stadt Warendorf | 105 |
| ➤ Übersicht über die Rückstellungen | 106 |
| ➤ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen | 107 - 116 |
| ➤ Städtischer Produktplan | 117 - 122 |

Verbindlichkeitenpiegel

| Art der Verbindlichkeiten | Voraussichtlicher Stand am Ende des Vorvorjahres 2023 | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahrs 2025 | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahrs 2025 |
|--|--|--|--|
| | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 |
| 1. Anleihen | | | |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 24.289.068 | 40.143.921 | 62.244.924 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 383.874 | 369.580 | 354.642 |
| 2.2 von Beteiligungen | | | |
| 2.3 von Sondervermögen | | | |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | | | |
| 2.5 von Kreditinstituten | 23.905.194 | 39.774.341 | 61.890.281 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 751.100 | 9.998.420 | 16.145.740 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0 | | |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 4.325.382 | | |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.664.184 | 1.586.210 | 1.550.507 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 1.864.456 | | |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 34.659.036 | | |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten | 67.553.226 | 51.728.550 | 79.941.170 |
| Nachrichtlich Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten | | | |
| übernommene Bürgschaften | 5.051.433 | 4.639.351 | 4.227.268 |

| Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|--|--|---|--|
| | | | | | | |
| Darlehensnehmer/ Bürgschafts- geber | Darlehensgeber/ Bürgschafts- nehmer | Ursprungsbe- trag des Darlehens | Datum der Bürgschafts- erklärung | Ursprungsbe- trag der Bürgschaft | Stand Beginn Haushaltsjahr 01.01.2024 | Vor. Stand Beginn Haushaltsjahr 01.01.2025 |
| Warendorfer Energieversorgung GmbH | Kreditanstalt für Wiederaufbau | 417.214,18 € | 15. Nov 99 | 417.214,18 € | 100.131,54 € | 83.442,98 € |
| Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser- | KfW Frankfurt | 664.679,45 € | 25. Okt 02 | 640.940,17 € | 142.415,29 € | 118.676,01 € |
| Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser- | KfW Frankfurt | 613.550,26 € | 25. Okt 02 | 582.872,74 € | 153.387,46 € | 132.935,78 € |
| Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser- | DG Hyp. Genossenschaftsbank | 664.679,45 € | 20. Mrz 03 | 664.679,45 € | 158.492,84 € | 121.013,70 € |
| Stadtwerke Warendorf GmbH - Bäder - (54,5455 % von 2.200.000 €) | Volksbank Ahlen-Sassenberg-Warendorf eG | 1.200.000,00 € | 05. Mrz 09 | 818.250,00 € | 769.110,76 € | 719.971,52 € |
| Stadtwerke Warendorf GmbH - Wasser - (45,4644 % von 2.200.000 €) | Volksbank Ahlen-Sassenberg-Warendorf eG | 1.000.000,00 € | 05. Mrz 09 | 681.750,00 € | 640.765,60 € | 599.781,20 € |
| Stadtwerke Warendorf GmbH | Sparkasse Münsterland Ost | 1.000.000,00 € | 03. Feb 03 | 1.000.000,00 € | 800.000,00 € | 800.000,00 € |
| Verein Heimatfreunde Dorf Hoetmar e.V. | NRW Stiftung Naturschutz Heimat Kultur | kein Darlehen | 15. Nov 99 | 51.129,19 € | 51.129,19 € | 51.129,19 € |
| Stadtwerke Warendorf GmbH Erwerb Stromnetz | DKB Deutsche Kreditbank AG | 5.590.000,00 € | 17. Dez 13 | 4.472.000,00 € | 2.236.000,00 € | 2.012.400,00 € |

| | | | |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bürgschaftsbetrag insgesamt: | 9.328.835,73 € | 5.051.432,68 € | 4.639.350,38 € |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|

Nachrichtlich:

Absicherung der gesamten Zusatzversorgung des Josephs-Hospitals bei der kvw - Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe (Verpflichtungserklärung vom 10.11.1986)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Angaben in EUR

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Ausgaben | | | | |
|--|----------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|
| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2025 | 25.795.000 | 15.965.000 | 8.040.000 | 0 | 0 |
| Summe: | 25.795.000 | 15.965.000 | 8.040.000 | 0 | 0 |
| nachrichtlich: | | | | | |
| In der Finanzplanung vorgesehene Kreditneuaufnahmen | 25.800.000 | 28.700.000 | 10.400.000 | 0 | 0 |
| | | | | (geschätzt) | (geschätzt) |
| Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach | 2.000.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Erweiterung Mariengymn. | 3.000.000 | 2.100.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Everwordschule OGS Erweiterung/ Neubau | 1.850.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst | 3.000.000 | 3.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Erweiterung Dechant-Wessing-Schule | 1.500.000 | 2.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Kindergarten Nordfeld, Freckenhorst | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Kindergarten In de Brinke II | 1.800.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Neubau Übergangseinrichtung Walraweweg | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 011202 Sanierung Haus Gedigk | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 HLF Löschzug Hoetmar | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 LF 20 Löschzug Warendorf | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 HLF Löschzug Einen | 400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 1-HLF-1 Ersatzbeschaffung | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 Abrollbehälter Wasser II | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Angaben in EUR

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Ausgaben | | | | |
|---|---|-------------------|------------------|-------------|-------------|
| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Produkt 020701 Wechselladerfahrzeug II | 0 | 460.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 MTF Ersatzbeschaffung LZ Einen | 90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 ELW Ersatzbeschaffung LZ Warendorf | 140.000 | 140.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 GW BSE/BSA Ersatzbe. FW BSE | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 Feuerlöschteiche / Brunnen | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 |
| Produkt 020701 Feuerwehr Notstromaggregate | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Nördliche Stadtstraße 3. BA | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen ISEK Freckenhorster Straße | 1.200.000 | 250.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen ISEK Münsterstr. Im Ort bis Münstertor | 720.000 | 480.000 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 120101 In de Brinke Erschließung | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 0 | 0 |
| Produkt 120101 Neubau Brücke Freibad | 750.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 120101 Austausch der Straßenbeleuchtung | 875.000 | 875.000 | 900.000 | 0 | 0 |
| Produkt 120210 Kleinkehrmaschine | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 130202 Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) | 470.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Produkt 130202 Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1 | 1.440.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe: | 25.795.000 | 15.965.000 | 8.040.000 | 0 | 0 |

**Entwicklung der Ausgleichsrücklage seit Umstellung auf das Neue
Kommunale Finanzmanagement (NKF) zum 01.01.2008**

Anfangsbestand zum 01.01.2008: 14.302.806,00 €

| Haushaltsjahr | Anfangs-bestand | Inanspruch-nahme | Zuführung | Endbestand |
|--|------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| Entwicklung laut Rechnungsergebnissen | | | | |
| 2008 | 14.302.806,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 14.302.806,00 € |
| 2009 | 14.302.806,00 € | 1.752.329,70 € | 0,00 € | 12.550.476,30 € |
| 2010 | 12.550.476,30 € | 2.910.944,80 € | 0,00 € | 9.639.531,50 € |
| 2011 | 9.639.531,50 € | 2.536.574,59 € | 0,00 € | 7.102.956,91 € |
| 2012 | 7.102.956,91 € | 0,00 € | 4.919.427,71 €* | 12.022.384,62 € |
| 2013 | 12.022.384,62 € | | 487.693,89 € | 12.510.078,51 € |
| 2014 | 12.510.078,51 € | 3.162.098,12 € | | 9.347.980,39 € |
| 2015 | 9.347.980,39 € | 2.095.907,88 € | | 7.252.072,51 € |
| 2016 | 7.252.072,51 € | | 1.206.568,71 | 8.458.641,22 € |
| 2017 | 8.458.641,22 € | | 205.490,71 | 8.664.131,93 € |
| 2018 | 8.664.131,93 € | | 413.470,64 | 9.077.602,57 € |
| 2019 | 9.077.602,57 € | | 2.434.056,59 | 11.511.659,16 € |
| 2020 | 11.511.659,16 € | 311.120,33 € | - | 11.200.538,83 € |
| 2021 | 11.200.538,83 € | - | 10.673.201,20 | 21.873.740,03 € |
| 2022 | 21.873.740,03 € | 3.966.716,92 € | - | 17.907.023,11 € |
| 2023 | 17.907.023,11 € | 7.207.228,41 € | - | 10.699.794,70 € |
| Fortg. Plan 2024 | 10.699.794,70 € | 10.699.794,70 € | - | 0,00 € |
| Plan 2025 | 0,00 € | | - | 0,00 € |
| Plan 2026 | 0,00 € | | - | 0,00 € |
| Plan 2027 | 0,00 € | | | |
| Plan 2028 | 0,00 € | | - | 0,00 € |

* Die Zuführung im Haushaltsjahr 2012 setzt sich aus dem Jahresüberschuss 2012 (997.830,35 €) und der nachträglichen Einstellung des Jahresüberschusses 2008 (3.921.597,36 €) im Wege des NKF-Weiterentwicklungsgesetzes zusammen.

Aufstellung zum Verlustausgleich ab 2025

| Haushaltsjahr | Anfangs-bestand | Umb. In allg. Rücklage | Zuführung | Endbestand |
|----------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| Plan 2024 | 0,00 € | | 0,00 € | 0,00 € |
| Plan 2025 | 0,00 € | 0,00 € | 11.366.054,00 € | 11.366.054,00 € |
| Plan 2026 | 11.366.054,00 € | 0,00 € | 9.346.852,00 € | 20.712.906,00 € |
| Plan 2027 | 20.712.906,00 € | 0,00 € | 8.422.470,00 € | 29.135.376,00 € |
| Plan 2028 | 29.135.376,00 € | 11.366.054,00 € | 8.486.305,00 € | 26.255.627,00 € |

Entwicklung der allg. Rücklage seit dem 31.12.2020

| Haushaltsjahr | Anfangs-bestand | Inanspruch-nahme | Zuführung | Endbestand |
|----------------------|------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| 2020 | 86.783.527,74 € | | | 86.783.527,74 € |
| 2021 | 86.783.527,74 € | 0,00 € | 77.950,43 € | 86.861.478,17 € |
| 2022 | 86.861.478,17 € | 1.602.751,97 € | 478.632,82 € | 85.737.359,02 € |
| 2023 | 85.737.359,02 € | 0,00 € | 193.401,41 € | 85.930.760,43 € |
| Fortg. Plan 2024 | 85.930.760,43 € | 1.928.895,30 € | | 84.001.865,13 € |
| Plan 2025 | 84.001.865,13 € | | | 84.001.865,13 € |
| Plan 2026 | 84.001.865,13 € | | | 84.001.865,13 € |
| Plan 2027 | 84.001.865,13 € | | | 84.001.865,13 € |
| Plan 2028 | 84.001.865,13 € | 11.366.054,00 € | | 72.635.811,13 € |

Stellenplan

Stellenplan 2025
Teil A: Beamte / Beamtinnen

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen | Bes.- gruppe | Zahl der Stellen 2025 | | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der tatsäch- lich besetzten Stellen am 30.06.2024 | ku kw | Erläuterungen Vermerke |
|---|--------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|---|---------------|---|
| | | Gesamt | darunter mit Zulage | | | | |
| Wahlbeamte | Bürgermeister | B 5 | 1,000 | | 1,000 | 1,000 | |
| | Erste/r Beigeordnete/r | B 2 | 1,000 | | 1,000 | 1,000 | |
| | Zwischensumme | | 2,000 | 0,000 | 2,000 | 2,000 | |
| Laufbahngruppe 2 | Ltd. Städts. Baudirektor | A 16 | 1,000 | | 1,000 | 1,000 | |
| | Ltd. Städts. Direktor | A 16 | 1,000 | | 1,000 | 0,000 | |
| | Städt. Rechtsdirektor | A 15 | 1,000 | | 1,000 | 1,000 | |
| | Städt. Brandoberrat | A 14 | 1,000 | | 1,000 | 1,000 | |
| | Städt. Bauroberätin/Bauroberat | A 14 | 1,000 | | 0,000 | 1,000 | von A 13 |
| | Städt. Oberverw.Rat | A 14 | 1,000 | | 1,000 | 1,000 | |
| | Städt. Brandrat | A 13 | 0,000 | | 1,000 | 1,000 | zu A 11 |
| | Städt. Baurätin/Baurat | A 13 | 1,000 | | 2,000 | 2,000 | 1 Stelle nach A 14 |
| | Städt. Verwaltungsrat | A 13 | 5,000 | | 5,000 | 5,000 | |
| | Stadtamtsrat | A 12 | 4,610 | | 5,110 | 5,110 | |
| | Stadtbauamtsrat | A 12 | 1,000 | | 1,000 | 1,000 | |
| | Stadtamtfrau/-amtmann | A 11 | 8,488 | | 7,988 | 7,988 | 0,5 Stelle v. A 10 |
| | Stadtbaumamtmann | A 11 | 0,000 | | 0,000 | 0,000 | |
| | Brandamtmann | A 11 | 1,000 | | 0,000 | 0,000 | von A 13 |
| | Stadtoberinspektor/in | A 10 | 6,354 | | 5,354 | 5,354 | 0,5 Stelle neu von TB, 0,5 Stelle nach A 11 |
| | Stadtinspektor/in | A 9 | 3,000 | | 2,500 | 2,500 | 0,5 St. Wegfall |
| | Zwischensumme | | 36,452 | 0,000 | 34,952 | 34,952 | |
| Laufbahngruppe 1 | Stadtamtsinspektor | A 9 | 4,134 | 1,000 | 4,134 | 4,134 | |
| | Stadthauptsekretär/in | A 8 | 6,000 | | 5,732 | 5,000 | 1 Stelle v. TB |
| | Stadtbersekretär/in | A 7 | 0,000 | | 0,000 | 0,000 | |
| | Stadtsekretär/in | A 6 | 0,000 | | 0,000 | 0,000 | |
| | Zwischensumme | | 10,134 | 1,000 | 9,866 | 9,134 | |
| | Gesamt | | 48,586 | 1,000 | 46,818 | 46,086 | |

Stellenplan 2025
Teil B: tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2025 | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2024 | ku/kw Stellen | Erläuterungen Vermerke (nur wesentliche Änderungen) |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------|---|
| 15 | | | | | |
| 14 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | | |
| 13 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | | |
| 12 | 13,321 | 8,821 | 12,321 | | 4,5 St. v. EG 11 |
| 11 | 28,000 | 28,500 | 23,000 | | 4,5 St. n. EG 12, 3 St. v. EG 10 |
| 10 | 21,087 | 24,446 | 24,446 | | 3 St. n. EG 11, 0,359 St. Wegfall |
| 9c | 6,115 | 6,615 | 5,615 | | 0,5 St. Wegfall |
| 9b | 11,308 | 11,808 | 11,808 | | 1 St. v. EG 9a, 1,5 St. Wegfall |
| 9a | 35,793 | 37,352 | 33,993 | | 2,641 St. v. EG 8, 1 St. nach 9b, 2 St. zu Beamten, 0,7 Stelle Wegfall |
| 8 | 36,212 | 34,801 | 33,660 | | 2,641 St. v. EG 7, 2,641 St. nach 9a, 0,769 St. v. Beamten, 0,5 St. neu, 0,141 St. Erhöhung |
| 7 | 23,474 | 26,115 | 24,115 | | 2,641 St. n. EG 8 |
| 6 | 48,782 | 47,987 | 47,987 | | 2 St. v. EG 5, 1,205 St. Wegfall |
| 5 | 15,217 | 17,217 | 17,012 | | 2 St. n. EG 6 |
| 4 | 3,000 | 1,000 | 1,000 | | 2 St. v. EG 3 |
| 3 | 2,000 | 4,000 | 4,000 | | 2 St. n. EG 4 |
| 2 | 18,193 | 5,805 | 18,193 | | 12,388 St. v. EG 1 |
| 1 | 4,198 | 16,586 | 4,198 | | 12,388 St. n. EG 2 |
| Pauschale | 0,000 | 0,000 | 0,000 | | |
| SuED (Sozial- und Erziehungsdienst) | | | | | |
| S 17 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | | |
| S 15 | 2,769 | 2,769 | 2,769 | | |
| S 14 | | | | | |
| S 13 | 1,769 | 1,769 | 1,769 | | |
| S 12 | 5,231 | 5,231 | 4,731 | | |
| S 11b | | | | | |
| S 11 | | | | | |
| S 10 | | | | | |
| S 9 | 0,769 | 0,935 | 0,769 | | 0,166 St. n. S 8a |
| S 8b | 0,000 | 1,000 | 0,000 | | 1 St. n. S 8a |
| S 8a | 17,371 | 15,936 | 15,436 | | 1 St. v. S 8b, 0,166 St. v. S 9, 0,5 St. v. S3 |
| S 7 | | | | | |
| S 6 | | | | | |
| S 5 | | | | | |
| S 4 | | | | | |
| S 3 | 0,000 | 0,500 | 0,000 | | 0,5 St. n. S 8a |
| S 2 | | | | | |
| Gesamt | 302,609 | 307,193 | 294,822 | | |

Nachrichtlich:
Stellenplan Eigenbetrieb

| | | | | |
|-----------------|--------|--------|--------|--|
| Abwasserbetrieb | 28,700 | 29,950 | 29,800 | |
|-----------------|--------|--------|--------|--|

Stellenübersicht 2025
Aufteilung nach der Gliederung - Produkte
Teil A: Beamte/Beamtinnen

| Produkte | Bezeichnung | Wahlbeamte | | Laufbahnguppe 2 | | | | | | | Laufbahnguppe 1 | | | | ins- ges. | |
|----------|---|------------|-------|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------|-------|-------|----|--------------|-------|
| | | B5 | B2 | A16 | A15 | A14 | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9 | A8 | A7 | A6 | |
| 010101 | Rat, Ausschüsse und Fraktionen | | | | | | | 0,190 | 0,200 | | | | | | | 0,390 |
| 010201 | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung | 1,000 | 1,000 | 2,000 | | | | | | | | | | | | 4,000 |
| 010301 | Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 010401 | Beschäftigtenvertretung | | | | | | | | | | | 0,854 | | | | 0,854 |
| 010601 | Zentrale Dienste | | | | 0,300 | | 0,910 | 1,800 | | | | | | | | 3,010 |
| 010610 | Zentrale Submission/Vergabew. | | | | | 0,700 | | 2,500 | 0,598 | | | | | | | 3,798 |
| 010701 | Städtepartnerschaften | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 010801 | Personalsteuerung und -betreuung | | | | | 0,600 | | | 0,500 | 1,500 | 1,000 | | | | | 3,600 |
| 010802 | Personalausbildung und -qualifizierung | | | | | 0,100 | | | | 1,000 | | | | | | 1,100 |
| 010901 | Haushaltssteuerung | | | | | | 1,000 | | | | | | | | | 1,000 |
| 010902 | Geschäftsbuchführung | | | | | | 0,610 | | | | | | | | | 0,610 |
| 010903 | Zahlungsabwicklung | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 010904 | Vollstreckung/Insolvenzverfahren | | | | | | | | | | | 0,780 | 2,000 | | | 2,780 |
| 010905 | Abgaben | | | | | | | | | | | 1,000 | | | | 1,000 |
| 011001 | IT-Service | | | | | | 1,000 | | | | | | | | | 1,000 |
| 011101 | Rechtsangelegenheiten | | | | 0,800 | | | 0,050 | | | | | | | | 0,850 |
| 011201 | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung | | | | | | | 0,800 | | | | | | | | 0,800 |
| 011202 | Neu- und Umbaumaßnahmen | | | | | | | 0,200 | | | | | | | | 0,200 |
| 011203 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | | | | | | | 1,000 | | | | | | | 1,000 |
| 011301 | Grundstücksangelegenheiten | | | | 0,200 | | | 0,950 | 0,756 | | | | | | | 1,906 |
| 011401 | Handwerkliche Dienste | | | | | | 0,770 | | | | | | | | | 0,770 |
| 020101 | Allgemeine Gefahrenabwehr | | | | | 0,840 | 0,920 | | 1,000 | | | 0,300 | | | | 3,060 |
| 020201 | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten | | | | | | 0,100 | 0,030 | | | | 0,700 | | | | 0,830 |
| 020301 | Verkehrsregelung u. -lenkung | | | | | | 0,050 | 0,050 | | 1,000 | | | | | | 1,100 |
| 020401 | Bürgerservice | | | | | | | | | | | 0,990 | | | | 0,990 |
| 020501 | Personenstandswesen/Standesamt | | | | | 0,010 | | | | | 1,500 | | | | | 1,510 |
| 020601 | Statistik und Wahlen | | | | | | | | | | | 0,010 | | | | 0,010 |

| Produkte | Bezeichnung | Wahlbeamte | | Laufbahnguppe 2 | | | | | | | Laufbahnguppe 1 | | | | ins- ges. | |
|----------|--|------------|----|-----------------|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------|----|-------|----|--------------|-------|
| | | B5 | B2 | A16 | A15 | A14 | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9 | A8 | A7 | A6 | |
| 020701 | Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz | | | | | 0,500 | | | 0,700 | | | | | | | 1,200 |
| 020702 | Rettungsdienst | | | | | 0,500 | | | 0,300 | | | | | | | 0,800 |
| 030101 | Grundschulen | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030102 | Hauptschulen | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030103 | Realschule | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030104 | Gymnasien | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030105 | Förderschule | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030106 | Gesamtschule | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030201 | Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030202 | Schülerbeförderung | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030203 | Zentrale Schulangelegenheiten | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 040101 | Theater am Wall | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 040102 | Veranstaltungen | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 040201 | Volkshochschule/Musikschule | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 040202 | Büchereien | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 040203 | Stadtmuseum/Traditionspflege | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 050101 | Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII | | | | | | | 0,410 | | 1,000 | 1,000 | | | | | 2,410 |
| 050102 | Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz | | | | | | | 0,410 | | | | | | | | 0,410 |
| 050103 | Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 050201 | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 050202 | Sonstige soziale Leistungen | | | | | | | 0,060 | | | | | | | | 0,060 |
| 050301 | Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung | | | | | | | 0,020 | | | | | | | | 0,020 |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | | | | | | | | 0,439 | | | | | | | 0,439 |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 060102 | Jugendarbeit | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 080101 | Sportanlagen | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 080102 | Zentrale Sportangelegenheiten | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 090101 | Bauleit- und Stadtplanung | | | | | 1,000 | | | | | | | | | | 1,000 |
| 090102 | Geoinformationssystem | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 100101 | Bauordnungsverfahren | | | | | | 1,000 | | | 1,000 | | | | | | 2,000 |
| 100201 | Denkmalschutz, Denkmalpflege | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 100301 | Wohnraumförderung, -versorgung, - überwachung | | | | | | | | 0,293 | | | | 1,000 | | | 1,293 |

| Produkte | Bezeichnung | Wahlbeamte | | Laufbahnguppe 2 | | | | | | | Laufbahnguppe 1 | | | | ins- ges. | |
|---------------|--|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | B5 | B2 | A16 | A15 | A14 | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9 | A8 | A7 | A6 | |
| 110201 | Abfallbeseitigung | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 110202 | DSD | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen | | | | | | 0,300 | | 1,000 | 0,256 | | | | | | 1,556 |
| 120210 | Straßenreinigung (Sommerreinigung) | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 120220 | Winterdienst (Winterreinigung) | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 130101 | Natur, Landschaft, Grünflächen | | | | | | 0,180 | | | | | | | | | 0,180 |
| 130201 | Wasser. u. Bodenverband | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 130202 | Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 130301 | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung | | | | | | 0,050 | | | | | | 1,000 | | | 1,050 |
| | Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer | | | | | | | | | | | | | | | |
| 130302 | Friedhof, Bestattungswälder | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 140101 | Umweltschutz | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 150101 | Wirtschaftsförderung | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 150201 | Stadtmarketing und Tourismus | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 150202 | Märkte/Veranstaltungen | | | | | | | | | | | | | | | - |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamt | | 1,000 | 1,000 | 2,000 | 1,000 | 3,000 | 6,000 | 5,610 | 9,488 | 6,354 | 3,000 | 4,134 | 6,000 | 0,000 | 0,000 | 48,586 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| zur Information | beurlaubt | | | | | | | | | | | | | | | - |
|--------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

Stellenübersicht 2025
Aufteilung nach der Gliederung - Produkte
 Teil B: tariflich Beschäftigte

| Produkte (KTräger) | Bezeichnung | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | insges. |
|-----------------------|--|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|---|-------|-------|-------|--|---------|
| | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | P | | |
| 010101 | Rat, Ausschüsse und Fraktionen | | | | | | | | | 0,800 | | | | | | | | | | | 0,800 |
| 010201 | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung | | | | | 2,000 | 1,000 | | | 2,000 | | | | | | | | 0,102 | | | 5,102 |
| 010301 | Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger | | | | | | | | | 0,770 | | | | | | | | | | | 0,770 |
| 010401 | Beschäftigtenvertretung | | | | | | | | | | 1,256 | | | | | | | | | | 1,256 |
| 010601 | Zentrale Dienste | | | | | | | | | 0,500 | | 2,000 | 1,000 | 1,000 | 0,256 | | | | | | 4,756 |
| 010610 | Zentrale Submission/Vergabewesen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 010701 | Städtepartnerschaften | | | | | | | | | 0,308 | | | | | | | | | | | 0,308 |
| 010801 | Personalsteuerung und -betreuung | | | | | 0,900 | 0,779 | 1,500 | 1,000 | | | | | | | | | | | | 4,179 |
| 010802 | Personalausbildung und -qualifizierung | | | | | 0,100 | | | | | | | | | | | | | | | 0,100 |
| 010901 | Haushaltssteuerung | | 0,450 | | 0,350 | 0,750 | | 0,369 | | | | | | | | | | | | | 1,919 |
| 010902 | Geschäftsbuchführung | | 0,400 | | 0,400 | 0,900 | | 0,554 | | 2,000 | | | | | | | | | | | 4,254 |
| 010903 | Zahlungsabwicklung | | 0,050 | | 0,250 | 0,350 | | | | 1,641 | | 0,641 | | | | | | | | | 2,932 |
| 010904 | Vollstreckung/Insolvenzverfahren | | 0,050 | | | 1,000 | | | 3,641 | | | | | | | | | | | | 4,691 |
| 010905 | Abgaben | | 0,050 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,050 |
| 011001 | IT-Service | | | 3,000 | 2,000 | 9,538 | | | 3,000 | | | | | | | | | | | | 17,538 |
| 011101 | Rechtsangelegenheiten | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 011201 | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung | | 0,300 | | 2,100 | | | 1,250 | 1,000 | 0,931 | | 0,282 | | | | | | | | | 5,863 |
| 011202 | Neu- und Umbaumaßnahmen | | 0,400 | | 3,700 | | | 0,550 | 0,600 | 0,738 | | 0,179 | | | | | | | | | 6,167 |
| 011203 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | | 0,300 | | 0,200 | | 0,718 | 0,200 | 1,400 | 1,100 | | 0,052 | | | | | 3,387 | | | | 7,357 |
| 011301 | Grundstücksangelegenheiten | | | | | 1,000 | | | 0,641 | 0,641 | | | | | | | | | | | 2,282 |
| 011401 | Handwerkliche Dienste | | | | | 0,200 | | | 1,300 | 0,950 | 1,181 | 15,500 | | | | | | | | | 19,131 |
| 011402 | steuerpflicht. Dienstleistungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 020101 | Allgemeine Gefahrenabwehr | | | | | 0,050 | 0,769 | | 0,035 | 0,661 | | 0,178 | | | | | | | | | 1,693 |
| 020201 | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten | | | | | 0,030 | | | | 1,159 | | | | | | | | | | | 1,189 |
| 020301 | Verkehrsregelung u. -lenkung | | | | | 0,920 | | | 0,975 | 1,560 | | 2,220 | | | | | | | | | 5,675 |
| 020401 | Bürgerservice | | | | | 0,600 | | | | 3,976 | | | | | | | | | | | 4,576 |
| 020501 | Personenstandswesen/Standesamt | | | | | 0,100 | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | 1,100 |
| 020601 | Statistik und Wahlen | | | | | 0,300 | | | | 0,236 | | | | | | | | | | | 0,536 |
| 020701 | Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz | | | | | | | | 0,990 | 3,453 | | 0,500 | | | | | | | | | 4,943 |
| 020702 | Rettungsdienst | | | | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | | 1,000 |
| 030101 | Grundschulen | | 0,050 | | 0,010 | | | 0,050 | 0,082 | 2,718 | 6,399 | 1,000 | | 5,314 | 0,360 | | | | | | 15,983 |
| 030102 | Hauptschulen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030103 | Realschule | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030104 | Gymnasien | | 0,100 | | 0,010 | | | 0,050 | 0,043 | 4,141 | 4,000 | | | 4,913 | 0,573 | | | | | | 13,830 |
| 030105 | Förderschule | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - |
| 030106 | Gesamtschule | | 0,200 | | 0,030 | | | 0,150 | 0,130 | 2,282 | 2,100 | | | 3,059 | 1,578 | | | | | | 9,529 |
| 030201 | Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote | | | | | 0,150 | 1,050 | | 0,050 | 0,487 | | | | | | | | | | | 1,737 |
| 030202 | Schülerbeförderung | | | | | 0,100 | 0,700 | | 0,050 | 0,400 | | 1,050 | | | | | | | | | 2,300 |
| 030203 | Zentrale Schulangelegenheiten | | | | | 0,300 | 0,220 | | 0,650 | 0,165 | | 0,600 | | | | | | | | | 1,935 |
| 040101 | Theater am Wall | | | | | 0,350 | | | 0,144 | | 0,718 | 1,750 | | | | | | | 0,206 | | 3,168 |

| Produkte (KTräger) | Bezeichnung | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | insges. | |
|-----------------------|--|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|---------|-------|
| | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | P | | | |
| 040102 | Veranstaltungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | |
| 040201 | Volkshochschule | | | | 0,020 | | | | | | | | | | | | | | | | 0,020 | |
| 040202 | Büchereien | | | | 0,100 | 1,000 | | | 1,067 | 2,744 | | 0,050 | | 1,769 | | | | | | | 6,730 | |
| 040203 | Stadtmuseum/Traditionspflege | | | | 0,200 | | | | 0,041 | | 0,283 | 0,050 | | | | 0,025 | 0,195 | | | | 0,794 | |
| 040204 | Musikschule | | | | 0,030 | | | | | | | | | | | | | | | | 0,030 | |
| 050101 | Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII | | | | 0,066 | | | 1,128 | | | | | | | | | | | | | 1,194 | |
| 050102 | Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz | | | | 0,066 | | | | 1,692 | | | | | | | | | | | | 1,758 | |
| 050201 | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens | | | | 0,008 | | | | | | | | | | | | | | | | 0,008 | |
| 050202 | Sonstige soziale Leistungen | | | | 0,459 | | | 0,077 | | | | | | | | | | | | | 0,536 | |
| 050301 | Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung | | | | 0,017 | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | 1,017 | |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | | | | 0,205 | | | | | 1,338 | 0,800 | 1,000 | 4,000 | | | | | | | | 7,343 | |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder | | | | 0,020 | | | | | | | 0,200 | | | | | 0,484 | 1,110 | | | 1,814 | |
| 060102 | Jugendarbeit | | | | 0,040 | | | | | | 0,750 | | 0,457 | | | | | 0,653 | | | 1,900 | |
| 080101 | Sportanlagen | | | | 0,020 | | 0,280 | | | | 0,400 | | | | | | | | | 0,125 | 0,825 | |
| 080102 | Zentrale Sportangelegenheiten | | | | 0,020 | | 0,700 | | | | 0,773 | | | | | | | | | | 1,493 | |
| 090101 | Bauleit- und Stadtplanung | 0,400 | | 2,000 | 4,000 | | | | | 1,340 | 0,641 | | | | | | | | | | 8,381 | |
| 090102 | Geoinformationssystem | 0,230 | | | 1,000 | | | | 0,020 | 1,000 | | | | | | | | | | | 2,250 | |
| 100101 | Bauordnungsverfahren | 0,400 | | 3,500 | | | 1,000 | | | 2,000 | 1,000 | | | | | | | | | | 7,900 | |
| 100201 | Denkmalschutz, Denkmalpflege | 0,200 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | 4,200 | |
| 100301 | Wohnraumförderung, -versorgung, - überwachung | | | | | | | | | | 3,250 | 0,200 | | | | | | | | | | 3,450 |
| 110201 | Abfallentsorgung | 0,200 | | | | | | | 0,450 | 2,341 | | 0,380 | 0,400 | 0,760 | | | | | | | | 4,531 |
| 110202 | DSD | 0,020 | | | | | | | 0,050 | 0,138 | | 0,100 | 0,100 | 0,200 | | | | | | | | 0,608 |
| 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen | 0,700 | 0,900 | 3,300 | 0,770 | | | 0,900 | | | 0,500 | | | | | | | | | | 7,070 | |
| 120102 | Radwege - Instandhaltung | 0,300 | 0,100 | 0,700 | | | | 0,100 | | | | | | | | | | | | | 1,200 | |
| 120103 | Mobilität | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | | | | | 1,000 | |
| 120210 | Straßenreinigung (Sommerreinigung) | 0,040 | | | | | | | 0,350 | 0,250 | | 0,490 | 0,500 | 0,980 | | | | | | | 2,610 | |
| 120220 | Winterdienst (Winterreinigung) | 0,010 | | | | | | | 0,040 | 0,040 | | 0,030 | | 0,060 | | | | | | | 0,180 | |
| 130101 | Natur, Landschaft, Grünflächen | | | | 0,800 | | | | 1,550 | 0,850 | 7,111 | 8,903 | 4,660 | 2,850 | 0,700 | | | | | | 27,424 | |
| 130201 | Wasser- u. Bodenverband | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | |
| 130202 | Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer | 0,500 | | | | | | | 0,090 | | | | | | | | | | | | 0,590 | |
| 130301 | Bestattungen und Friedhofsutensilien | | | | | | | | | 0,150 | 1,700 | 1,098 | 1,969 | 1,320 | 0,150 | 0,300 | | | | | | 6,687 |
| 130302 | Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder | | | | | | | | | | | 0,020 | | 0,020 | | | | | | | | 0,040 |
| 130303 | Warendorfer Bauernfriedhof | | | | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | | - | |
| 140101 | Umweltschutz | | | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | | | 1,000 | |
| 150101 | Wirtschaftsförderung | | 1,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,000 | |
| 150201 | Stadtmarketing und Tourismus | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | |
| 150202 | Märkte/Veranstaltungen | | | | | | | | | | 0,500 | | | | | | | | | | 0,500 | |
| 150210 | Tourismus | | | | | | | 1,000 | | | | 3,026 | 0,410 | | | | | | | 0,051 | | 4,487 |
| 150220 | Marketing/Veranstaltung | | | | 0,300 | | 1,000 | | 0,056 | | 2,462 | 0,663 | | | | | | | | | 4,481 | |
| | zusammen | 0,000 | 2,000 | 5,000 | 13,321 | 28,000 | 21,087 | 6,115 | 11,308 | 35,793 | 36,212 | 23,474 | 48,782 | 15,217 | 3,000 | 2,000 | 18,193 | 4,198 | 0,000 | 273,700 | | |

| Produkte (KTräger) | Bezeichnung | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | | | | | insges. | |
|-----------------------|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | P | | |
| 030104 | Gymnasien | 1,000 | 1,000 | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | | 1,000 | | |
| 030106 | Gesamtschule | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 050202 | Sonstige soziale Leistungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder | 0,300 | 1,000 | | 1,769 | | | | | 0,769 | | 16,871 | | | | | | | | | 20,709 |
| 060102 | Jugendarbeit | 0,700 | 0,769 | | | 1,731 | | | | | | 0,500 | | | | | | | | | 3,700 |
| | zusammen | 1,000 | 2,769 | 0,000 | 1,769 | 5,231 | 0,000 | 0,000 | | 0,769 | 0,000 | 17,371 | 0,000 | 28,909 | |

insgesamt

302,609

Zur Information (nicht im Stellenplan enthalten)

| | | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----------------|----|----|----|-------|-------|-------|-------|----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|---|-------|--|
| | | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | P | |
| | vorübergehende Stellen | | | | | 1,000 | 0,300 | | 1,000 | | 2,000 | | 5,615 | 3,269 | 3,000 | 1,088 | | | 2,534 | |
| | ATZ-Freizeitphase | | | | | | | 1,000 | | | | 1,000 | 0,641 | | | | | | | |
| | Elternzeit / Beurlaubung, Stelle nicht besetzt | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Zeitrente, Stelle nicht besetzt | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------------|-----|-----|-----|-------|-----|-----|-----|--|--|-------|-----|-----|-----|-----|-------|-----|-----|--|
| | Sozial- und Erziehungsdienst (SuED) | S15 | S14 | S13 | S12 | S11 | S10 | S09 | | | S08a | S07 | S06 | S05 | S04 | S03 | S02 | S01 | |
| | vorübergehende Stellen | | | | 0,500 | | | | | | 0,487 | | | | | 1,106 | | | |
| | Beurlaubung, Stelle nicht besetzt | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte zur Anstellung

nach dem neuen Dienstrecht wird auch Beamten in der Probezeit ein Amt verliehen

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen für 2025 | beschäftigt am 01.10.2024 | Erläuterungen |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------------|---------------|
| Inspektoranwärter/innen | Unterhaltszuschuss | 7 | 5 | |
| Sekretäranwärter/innen | Unterhaltszuschuss | - | - | |
| Auszubildende f. d. Beruf | Ausbildungsvergütung | | | |
| - Verwaltungsfachangestellte | | 6 | 6 | |
| - Bürokauffrau/-kaufmann | | - | - | |
| - Fachinformatiker/in | | 2 | 1 | |
| - FA f. Medien und Inf.Dienste | | 1 | 1 | |
| - Gärtner/in | | 2 | 2 | |
| Praktikantinnen/Praktikanten | Praktikantenvergütung | | | |
| PiA | | 6 | 6 | |
| - Erzieher/in | | - | - | |
| Gesamt | | 24 | 21 | |

Nachrichtlich:

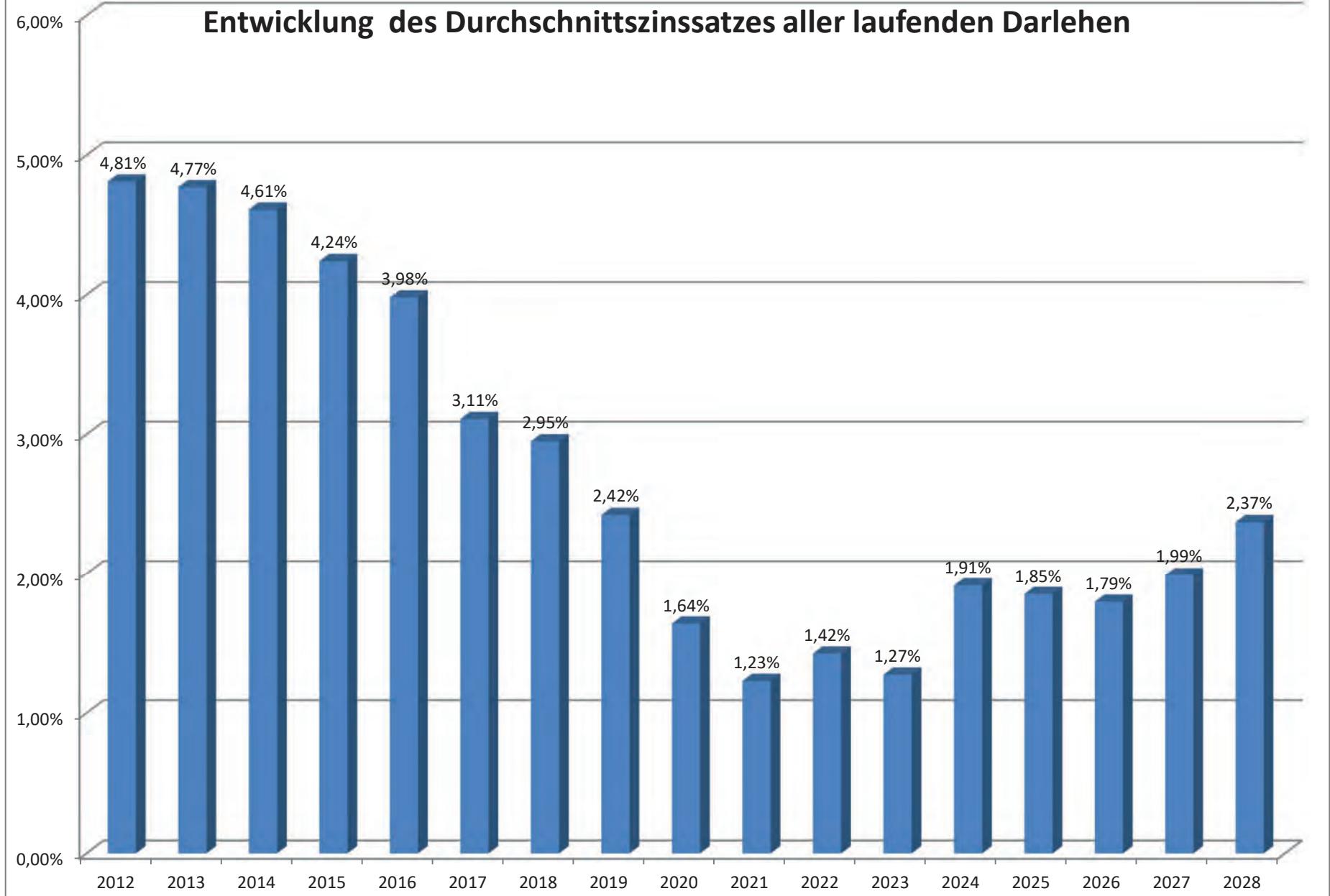
Nachwuchskräfte Eigenbetrieb

| | | | | |
|------------------------------|----------------------|---|---|--|
| Auszubildende/r f.d. Beruf | Ausbildungsvergütung | 1 | 0 | |
| Fachkraft f. Abwassertechnik | | | | |

Darlehensübersicht

- ohne eventuelle Neuaufnahmen -

Entwicklung des Durchschnittszinssatzes aller laufenden Darlehen



Übersicht über den Stand der aufgenommenen Darlehen

Teil 1 - Darlehen der Stadt Warendorf

| Akte Nr. | DarlGeber Darl. Nr. VwZweck | Ursprungsbetrag Auszahlungstag | Stand Anfang 2024 | Stand Anfang 2025 | Zinsen Prozent | Tilgung | Stand Ende 2025 | Ende Zinsbindung |
|----------|--|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------|--------------------|---------------------|
| 216 | DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342304 Investitionen 1998/1999 | 1.022.584 € 15.11.1999 | 243.836 € | 182.738 € | 9.066 € 5,71% | 64.662 € | 118.076 € | 15.07.2027 |
| 219 | DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342306 Investitionen 1999 (HER)/2000 | 1.278.230 € 13.07.2000 | 342.006 € | 266.474 € | 13.842 € 5,845 % | 80.044 € | 186.431 € | 01.02.2028 |
| 220 | DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342302 Investitionen 2002 (HER)/2001 | 2.500.000 € 18.01.2002 | 1.009.280 € | 892.547 € | 43.745 € 5,165 % | 122.880 € | 769.668 € | 30.04.2031 |
| 226 | Westfälische Landschaft 33295301 Investitionen in den Vorjahren | 1.338.203 € 30.10.2013 | 381.932 € | 268.252 € | 7.263 € 3,235 % | 117.402 € | 150.849 € | 30.03.2027 |
| 227 | Westfälische Landschaft Bodenkreditbank 33295302 | 400.000 € 30.12.2014 | 244.408 € | 225.562 € | 3.822 € 1,75 % | 19.178 € | 206.384 € | 30.12.2035 |
| 230 | Sparkasse Münsterland Ost 694553256 Investitionen 2015 | 950.000 € 21.12.2015 | 745.649 € | 717.918 € | 13.086 € 1,85 % | 28.248 € | 689.670 € | 30.03.2046 |
| 231 | Sparkasse Münsterland Ost 694581885 | 1.919.000 € 30.06.2016 | 1.138.488 € | 1.029.795 € | 10.184 € 1,03% | 109.816 € | 919.979 € | 30.12.2033 |

| Akte Nr. | DarlGeber Darl. Nr. VwZweck | Ursprungsbetrag Auszahlungstag | Stand Anfang 2024 | Stand Anfang 2025 | Zinsen Prozent | Tilgung | Stand Ende 2025 | Ende Zinsbindung |
|----------|--|-----------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|---------------------|
| 232 | DKB Deutsche Kreditbank AG 6701570241 Investitionen 2017 | 1.000.000 € 20.12.2017 | 725.353 € | 677.332 € | 8.832 € 1,34 % | 48.668 € | 628.665 € | 30.12.2037 |
| 233 | NRW Bank 420310108 Kommunaldarlehen Umschuldung von Kredit Nr. 223 | 1.900.000 € 01.03.2019 | 810.000 € | 592.000 € | 1.837 € 0,360% | 218.000 € | 374.000 € | 28.02.2019 |
| 234 | NRW Bank 4204019121 Kommunaldarlehen aus 2020 | 4.000.000 € 30.12.2020 | 3.621.764 € | 3.494.648 € | 14.132 € 0,41 % | 127.638 € | 3.367.010 € | 30.12.2050 |
| 235 | Deutsche Kreditbank 6705131917 Kommunaldarlehen aus 2021 | 4.800.000 € 30.12.2021 | 4.505.684 € | 4.357.219 € | 25.378 € 0,59% | 149.342 € | 4.207.877 € | 30.12.2051 |
| 236 | Sparkasse Münsterland Ost 694959776 Kommunaldarlehen aus 2023 | 3.000.000 € 30.06.2023 | 2.950.000 € | 2.850.000 € | 94.781 € 3,37% | 100.000 € | 2.750.000 € | 30.06.2033 |
| 237 | Sparkasse Münsterland Ost 694977836 Kommunaldarlehen aus 2023 | 5.500.000 € 30.11.2023 | 5.454.167 € | 5.270.833 € | 189.876 € 3,65% | 183.333 € | 5.087.500 € | 30.11.2043 |
| 238 | Sparkasse Münsterland Ost 694995192 Kommunaldarlehen aus 2024 | 6.000.000 € 30.04.2024 | - € | 5.850.000 € | 196.928 € 3,41% | 200.000 € | 5.650.000 € | 30.03.2054 |
| 239 | NRW Bank 4207878754 Neubau Sporthalle Freckenhorst Kommunaldarlehen aus 2024 | 2.600.000 € 16.10.2024 | - € | 2.600.000 € | 45.240 € 1,74% | 72.230 € | 2.527.770 € | 30.04.1934 |
| 240 | Sparkasse Münsterland Ost 696012038 Kapitalzuführung Stadtwerke Kommunaldarlehen aus 2024 | 4.300.000 € 29.11.2024 | - € | 4.300.000 € | 126.963 € 2,99% | 143.333 € | 4.156.667 € | 30.03.2055 |
| 241 | NRW Bank 4207923378 Erweiterung Everwordgrundschule Kommunaldarlehen aus 2024 | 1.700.000 € 26.11.2024 | - € | 1.700.000 € | 31.450 € 1,85% | - € | 1.700.000 € | 30.09.2024 |

| Akte Nr. | DarlGeber Darl. Nr. VwZweck | Ursprungsbetrag Auszahlungstag | Stand Anfang 2024 | Stand Anfang 2025 | Zinsen Prozent | Tilgung | Stand Ende 2025 | Ende Zinsbindung |
|----------------------|--|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 242 | NRW Bank 4207943707 Sanierung Mariengymnasium Kommunaldarlehen aus 2024 | 2.000.000 € 10.12.2024 | - € | 2.000.000 € | 35.600 € 1,78% | - € | 2.000.000 € | 30.09.2044 |
| 243 | NRW Bank 4204019121 Kommunaldarlehen aus 2020 | 890.000 € 17.12.2024 | - € | 890.000 € | 20.203 € 2,29% | 24.725 € | 865.275 € | 30.09.2034 |
| 400 | Gesellschafterdarlehen von der VHS | 410.643 € 01.01.2023 | 383.874 € | 369.580 € | 16.631 € 4,50% | 14.938 € | 354.642 € | 31.12.2041 |
| Zwischensumme | | 51.059.660 € | 22.572.486 € | 38.534.899 € | 908.859 € | 1.824.437 € | 36.710.462 € | |

Teil 2 - Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)" / bzw. Programm NRW.Bank.Flüchtlingsunterkünfte

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|---|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 361 | NRW Bank 4201826379 Neubau Asylbewerberunter- kunft Alter Münsterweg/Til- mannstr. (30 Plätze) | 360.000 € 13.10.2015 | 248.700 € | 227.500 € | - € 0,00 % | 21.200 € | 206.300 € | 15.11.2025 |
| 362 | NRW Bank 6404482876/102-86204 Neubau Asylbewerberunter- kunft Zur Hauptschule (12 Wohnungen) | 1.352.200 € 05.12.2016 = 270.440 € 29.08.2017 = 608.490 € 26.07.2018 = 473.270 € | 954.488 € | 944.396 € | - € 0,00 % | 10.092 € | 934.305 € | 01.07.2028 |
| 363 | NRW Bank 6903282835 Neubau Asylbewerberunter- kunft Hesselstraße 3 | 598.200 € 31.01.2017 = 119.640 € 30.08.2017 = 269.190 € 19.11.2018 = 209.370 € | 418.725 € | 414.313 € | - € 0,00 % | 4.412 € | 409.902 € | 01.07.2028 |
| Zwischensumme | | 2.310.400 € | 1.621.913 € | 1.586.210 € | - € | 35.703 € | 1.550.507 € | |
| Gesamt (ohne Gute Schule) | | 53.370.060 € | 24.194.399 € | 40.121.108 € | 908.859 € | 1.860.140 € | 38.260.968 € | |

| Akte Nr. | DarlGeber Darl. Nr. VwZweck | Ursprungsbetrag Auszahlungstag | Stand Anfang 2024 | Stand Anfang 2025 | Zinsen Prozent | Tilgung | Stand Ende 2025 | Ende Zinsbindung |
|----------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------|--------------------|---------------------|
|----------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------|--------------------|---------------------|

Teil 3 - Förderdarlehen aus dem Programm "Gute Schule 2020"

| | | | | | | | | |
|-----|--|---------------------------------|-------------|-----------|---------------|----------|-----------|------------|
| 701 | NRW.Bank 7202243833/4202644136 Programm "Gute Schule 2020" Umbau Mariengymnasium, Plan- Planungskosten AWG, Klassen- raumsanierung Laurentianum | 350.000 € 15.12.2017 | 257.800 € | 239.360 € | - € 0,00 % | 18.440 € | 220.920 € | 30.11.2037 |
| 702 | NRW. Bank 7202352394/4202763258 Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule | 500.000 € 15.04.2018 | 374.980 € | 348.660 € | - € 0,00 % | 26.320 € | 322.340 € | 15.02.2038 |
| 703 | NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule | 150.000 € (Aufnahme in 2018) | 118.320 € | 110.400 € | - € 0,00 % | 7.920 € | 102.480 € | 15.11.2038 |
| 704 | NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Ankauf der Kreishandwerkschaft | 1.282.244 € 15.06.2019 | 1.045.924 € | 978.404 € | - € 0,00 % | 67.520 € | 910.884 € | 15.05.2039 |
| 705 | NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Erweiterung OGS Josefschule | 760.748 € (Aufnahme in 2020) | 670.658 € | 630.618 € | - € 0,00 % | 40.040 € | 590.578 € | 15.08.2040 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| Zwischensumme | 3.042.992 € | 2.467.682 € | 2.307.442 € | - € | 160.240 € | 2.147.202 € |
| Zusammenfassung | | | | | | |
| Teil 1 - Darlehen der Stadt Warendorf | 51.059.660 € | 22.572.486 € | 38.534.899 € | 908.859 € | 1.824.437 € | 36.710.462 € |
| Teil 2 - Programme Flüchtlinge | 2.310.400 € | 1.621.913 € | 1.586.210 € | - € | 35.703 € | 1.550.507 € |
| Teil 3 - Programm Gute Schule 2020 | 3.042.992 € | 2.467.682 € | 2.307.442 € | - € | 160.240 € | 2.147.202 € |
| Gesamtverbindlichkeiten | 56.413.052 € | 26.662.081 € | 42.428.550 € | 908.859 € | 2.020.380 € | 40.408.170 € |

Zuwendungen an die Ratsfraktionen

Teil A -- Geldleistungen

gem. Anlage 13 a VV KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO

| Nr. | Fraktion | Haushaltsansätze | | Ergebnis des Jahresabschlusses | Erläuterungen |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--|
| | | 2025 | 2024 | | |
| 1 | CDU | 7.875,00 € | 12.912,00 € | 4.877,94 €* | |
| 2 | SPD | 4.375,00 € | 7.280,00 € | 1.857,70 € | |
| 3 | Bündnis 90 / Die Grünen | 4.375,00 € | 7.280,00 € | 2.962,26 € | |
| 4 | FWG | 1.750,00 € | 3.056,00 € | 1.416,89 € | |
| 5 | FDP | 1.312,50 € | 2.352,00 € | 828,35 € | |
| 6 | DIE LINKE/Die PARTEI | 1.312,50 € | 2.352,00 € | 1.094,66 €* | * Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2022 erfolgte nach Buchungsschluss für 2022, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2023 Berücksichtigung (CDU: 299,74 €, DIE LINKE/Die PARTEI: 28,47 €) |
| Zuwendungen insgesamt: | | 21.000,00 € | 35.232,00 € | 13.037,80 € | |

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

gem. Anlage 13 b VW KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO

CDU - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung | Haushalt Jahr 2025 | Vorjahr 2024 | mehr + weniger - | Erläuterungen |
|--|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 530,00 € | 360,00 € | 170,00 € | beide Werte als Prognose |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung | | | | |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.2 sonstiges Büromaterial | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 6. Sonstiges | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Gesamtzuwendungen: | 530,00 € | 360,00 € | 170,00 € | |

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

gem. Anlage 13 b VW KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO

SPD - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung | Haushalt Jahr 2025 | Vorjahr 2024 | mehr + weniger - | Erläuterungen |
|--|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 165,00 € | 160,00 € | 5,00 € | beide Werte als Prognose |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung | | | | |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.2 sonstiges Büromaterial | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 6. Sonstiges | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Gesamtzuwendungen: | 165,00 € | 160,00 € | 5,00 € | |

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

gem. Anlage 13 b VW KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO

B90/Die Grünen - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung | Haushaltsjahr 2025 | Vorjahr 2024 | mehr + weniger - | Erläuterungen |
|--|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 160,00 € | 330,00 € | -170,00 € | beide Werte als Prognose |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.2 sonstiges Büromaterial | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 6. Sonstiges | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Gesamtzuwendungen: | 160,00 € | 330,00 € | -170,00 € | |

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

gem. Anlage 13 b VV KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO

FWG - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung | Haushaltsjahr 2025 | Vorjahr 2024 | mehr + weniger - | Erläuterungen |
|--|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 90,00 € | 120,00 € | -30,00 € | beide Werte als Prognose |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.2 sonstiges Büromaterial | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 6. Sonstiges | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Gesamtzuwendungen: | 90,00 € | 120,00 € | -30,00 € | |

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

gem. Anlage 13 b VW KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO

FDP - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung | Haushaltsjahr 2025 | Vorjahr 2024 | mehr + weniger - | Erläuterungen |
|--|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 60,00 € | 90,00 € | -30,00 € | beide Werte als Prognose |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.2 sonstiges Büromaterial | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 6. Sonstiges | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Gesamtzuwendungen: | 60,00 € | 90,00 € | -30,00 € | |

Zuwendungen an Fraktionen

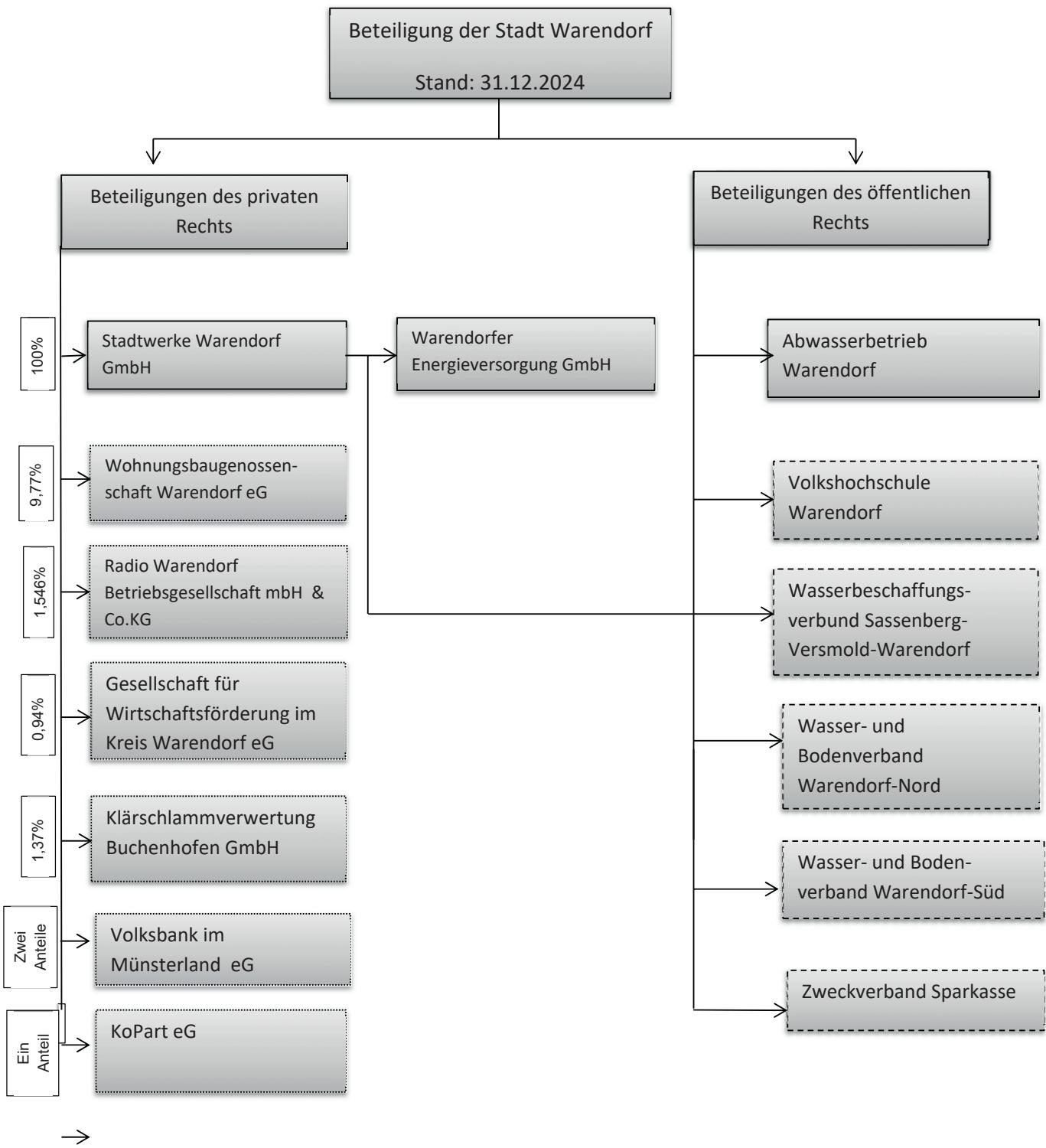
Teil B -- Geldwerte Leistungen

gem. Anlage 13 b VW KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO

DIE LINKE/Die PARTEI - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung | Haushalt Jahr 2025 | Vorjahr 2024 | mehr + weniger - | Erläuterungen |
|--|-----------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| 1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 2. Bereitstellung von Fahrzeugen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3. Bereitstellung von Räumen | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | Wert als Prognose |
| 4. Bereitstellung einer Büroausstattung | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 4.2 sonstiges Büromaterial | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| 6. Sonstiges | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Gesamtzuwendungen: | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |

Haushalt 2025 – Stand der Beteiligungen zum 31.12.2024



Legende privatrechtliche Beteiligungen
 — alleiniger Gesellschafter
 - - - Mehrheitsbeteiligung
 Minderheitsbeteiligungen

Legende öffentlich-rechtliche Beteiligungen
 — eigenbetriebsähnliche Einrichtungen
 - - - Zweckverbände

| Rückstellungsübersicht im Personalbereich, Abbildung in allen Produkten des Haushaltes in Euro | | | | |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Grund | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit Beamte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auflösung Rückstellung Altersteilzeit Beamte | -14.804 | 0 | 0 | 0 |
| Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit tariflich Beschäftigte | 3.616 | 0 | 0 | 0 |
| Auflösung Rückstellung Altersteilzeit tariflich Beschäftigte | -96.337 | -59.371 | -5.511 | 0 |
| Zuführung Pensionsrückstellung für Beschäftigte | 742.237 | 374.134 | 380.402 | 406.825 |
| Zuführung Beihilferückstellung für Beschäftigte | 57.980 | 59.428 | 57.431 | 58.966 |
| Summe Personalaufwand aus Rückstellungen | 692.692 | 374.191 | 432.322 | 465.791 |
| Auflösung Pensionsrückstellung | -537.508 | -548.258 | -559.223 | -570.407 |
| Auflösung Beihilferückstellung | -100.272 | -102.274 | -104.323 | -106.406 |
| Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger | 1.112.891 | 560.972 | 570.359 | 609.981 |
| Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger | 483.791 | 494.012 | 497.951 | 493.155 |
| Summe Versorgungsaufwand aus Rückstellungen | 958.902 | 404.452 | 404.764 | 426.323 |
| Gesamtsumme | 1.651.594 | 778.643 | 837.086 | 892.114 |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 010601 Zentrale Dienste

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **342.699 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|----------------|--|---------------------|
| 020702 | Rettungsdienst | 66.764,00 € |
| 110201 | Abfallentsorgung | 101.544,00 € |
| 110202 | Duale Systeme | 9.973,00 € |
| 120210 | Straßenreinigung | 46.758,00 € |
| 120220 | Winterdienst | 3.618,00 € |
| 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz | 17.042,00 € |
| 130301 | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung | 97.000 € |
| | Gesamt | 342.699,00 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011201 Instandhaltung / Bauunterhaltung

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **977.800 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|----------------|--|---------------------|
| 011401 | Handwerkliche Dienste | 32.500,00 € |
| 020701 | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 40.500,00 € |
| 020702 | Rettungsdienst | 5.000,00 € |
| 030101 | Grundschulen | 414.000,00 € |
| 030104 | Gymnasien | 143.000,00 € |
| 030106 | Gesamtschule | 98.500,00 € |
| 030203 | Zentrale Schulangelegenheiten | 12.500,00 € |
| 040101 | Theater am Wall | 35.500,00 € |
| 040202 | Büchereien | 7.500,00 € |
| 040203 | Stadtmuseum | 100,00 € |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | 28.600,00 € |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder | 36.600,00 € |
| 060102 | Jugendarbeit | 11.500,00 € |
| 080101 | Sportanlagen | 82.000,00 € |
| 110201 | Abfallentsorgung | 14.000,00 € |
| 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen | 100,00 € |
| 130101 | Natur, Landschaft, Grünflächen | 1.500,00 € |
| 130301 | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung | 14.400,00 € |
| | Gesamt | 977.800,00 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **3.650.489 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|----------------|--|-----------------------|
| 011401 | Handwerkliche Dienste | 110.629,00 € |
| 020701 | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 205.938,00 € |
| 020702 | Rettungsdienst | 46.430,00 € |
| 030101 | Grundschulen | 1.279.064,00 € |
| 030104 | Gymnasien | 561.358,00 € |
| 030106 | Gesamtschule | 402.958,00 € |
| 030203 | Zentrale Schulangelegenheiten | 62.300,00 € |
| 040101 | Theater am Wall | 53.328,00 € |
| 040202 | Büchereien | 41.592,00 € |
| 040203 | Stadtmuseum | 19.674,00 € |
| 050202 | Sonstige soziale Leistungen | 33.700,00 € |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | 123.981,20 € |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder | 381.613,00 € |
| 060102 | Jugendarbeit | 26.856,00 € |
| 080101 | Sportanlagen | 226.777,00 € |
| 110201 | Abfallentsorgung | 4.435,00 € |
| 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen | 330,00 € |
| 130101 | Natur, Landschaft, Grünflächen | 7.680,00 € |
| 130301 | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung | 61.846,00 € |
| | Gesamt | 3.650.489,20 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **977.582 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|----------------|--|---------------|
| 010201 | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung | 3.328,00 € |
| 010401 | Beschäftigtenvertretung | 1.125,00 € |
| 010601 | Zentrale Dienste | 4.894,00 € |
| 010610 | Bauverwaltung/Zentrale Vergabestelle | 49,00 € |
| 010701 | Städtepartnerschaften | 147,00 € |
| 011201 | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung | 70.076,00 € |
| 011203 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.104,00 € |
| 020101 | Allgemeine Gefahrenabwehr | 3.621,00 € |
| 020301 | Verkehrsregelung u. - lenkung | 18.106,00 € |
| 020401 | Bürgerservice | 783,00 € |
| 020601 | Statistik und Wahlen | 636,00 € |
| 020701 | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 15.367,00 € |
| 020702 | Rettungsdienst | 3.230,00 € |
| 030101 | Grundschulen | 75.115,00 € |
| 030104 | Gymnasien | 75.016,00 € |
| 030106 | Gesamtschule | 53.976,00 € |
| 030202 | Schülerbeförderung | 4.063,00 € |
| 030203 | Zentrale Schulangelegenheiten | 3.376,00 € |
| 040101 | Theater am Wall | 9.150,00 € |
| 040202 | Büchereien | 12.675,00 € |
| 040203 | Stadtmuseum | 1.909,00 € |
| 040204 | Stadtmuseum | 245,00 € |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | 43.702,00 € |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder | 18.839,00 € |
| 060102 | Jugendarbeit | 15.268,00 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

| Produkt | | Betrag |
|----------------|--|---------------------|
| 080101 | Sportanlagen | 21.974,00 € |
| 080102 | Zentrale Sportangelegenheiten | 2.398,00 € |
| 090101 | Bauleit- und Stadtplanung | 2.251,00 € |
| 100201 | Denkmalschutz, Denkmalpflege | 2.790,00 € |
| 110201 | Abfallentsorgung | 6.752,00 € |
| 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen | 350.374,00 € |
| 120102 | Radwege - Instandhaltung und Neubau | 37.386,00 € |
| 120210 | Straßenreinigung | 8.954,00 € |
| 120220 | Winterdienst | 17.764,00 € |
| 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz | 9.445,00 € |
| 140101 | Umweltschutz/Klimaschutz/Nachhaltigkeit | 49,00 € |
| 150101 | Wirtschaftsförderung | 98,00 € |
| 150202 | Kirmessen und Wochenmärkte | 196,00 € |
| 150210 | Tourismus | 49,00 € |
| 150220 | Veranstaltungen & Stadtwerbung | 80.302,00 € |
| | Gesamt | 977.582,00 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

050401 Übergangseinrichtungen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **314.600 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|---------|---|---------------------|
| 050102 | Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz | 314.600,00 € |
| | Gesamt | 314.600,00 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 120210 Straßenreinigung

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **15.000 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|---------|----------------------------|--------------------|
| 150202 | Kirmessen und Wochenmärkte | 15.000,00 € |
| | Gesamt | 15.000,00 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **583.462 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|----------------|--|---------------------|
| 010201 | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung | 1.551,00 € |
| 010401 | Beschäftigtenvertretung | 1.112,00 € |
| 010701 | Städtepartnerschaften | 117,00 € |
| 011201 | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung | 29.856,00 € |
| 020101 | Allgemeine Gefahrenabwehr | 117,00 € |
| 020301 | Verkehrsregelung u. -lenkung | 30.503,00 € |
| 020701 | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 175,00 € |
| 020702 | Rettungsdienst | 615,00 € |
| 030101 | Grundschulen | 60.561,00 € |
| 030104 | Gymnasien | 44.375,00 € |
| 030106 | Gesamtschule | 19.261,00 € |
| 040101 | Theater am Wall | 1.258,00 € |
| 040203 | Stadtmuseum | 88,00 € |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | 26.374,00 € |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder | 11.561,00 € |
| 060102 | Jugendarbeit | 4.508,00 € |
| 080101 | Sportanlagen | 152.561,00 € |
| 080102 | Zentrale Sportangelegenheiten | 205,00 € |
| 110201 | Abfallentsorgung | 469,00 € |
| 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen | 70.778,00 € |
| 120102 | Radwege - Instandhaltung und Neubau | 19.231,00 € |
| 120210 | Straßenreinigung | 16.832,00 € |
| 120220 | Winterdienst | 54.210,00 € |
| 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz | 1.083,00 € |
| 140101 | Umweltschutz / Klimaschutz / Nachhaltigkeit | 585,00 € |
| 150101 | Wirtschaftsförderung | 644,00 € |
| 150210 | Tourismus | 59,00 € |
| 150220 | Veranstaltungen & Stadtwerbung | 34.773,00 € |
| | Gesamt | 583.462,00 € |

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **68.765 €** für interne Steuern.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2025:

| Produkt | | Betrag |
|---------|---|--------------------|
| 011203 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 50.075,00 € |
| 011301 | Grundstücksangelegenheiten | 9.000,00 € |
| 050401 | Übergangseinrichtungen | 9.690,00 € |
| | Gesamt | 68.765,00 € |

Produktplan

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

| 01 | Innere Verwaltung |
|-------------|--|
| 0101 | Politische Gremien 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen |
| 0102 | Verwaltungsführung 010201 Strategische und operative Steuerung der Verwaltung |
| 0103 | Gleichstellung von Mann und Frau 010301 Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerrinnen und Bürger |
| 0104 | Beschäftigtenvertretung 010401 Beschäftigtenvertretung |
| 0105 | Rechnungsprüfung 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen |
| 0106 | Zentrale Dienste 010601 Zentrale Dienste 010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle |
| 0107 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 010701 Städtepartnerschaften |
| 0108 | Personalmanagement 010801 Personalsteuerung und -betreuung 010802 Personalausbildung und -qualifizierung |
| 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen 010901 Haushaltssteuerung 010902 Geschäftsbuchführung 010903 Zahlungsabwicklung 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren 010905 Abgaben |
| 0110 | Technikunterstützende Informationsverarbeitung 011001 IT-Service |

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

| | | |
|-------------|--|---|
| 01 | Innere Verwaltung | |
| 0111 | Recht | 011101 Rechtsangelegenheiten |
| 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement | 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen |
| 0113 | Grundstücksmanagement | 011301 Grundstücksangelegenheiten |
| 0114 | Baubetriebshof | 011401 Handwerkliche Dienste 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | |
| 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung | 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr |
| 0202 | Gewerbewesen | 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten |
| 0203 | Verkehrsangelegenheiten | 020301 Verkehrsregelung und -lenkung |
| 0204 | Einwohner-, Namens- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten | 020401 Bürgerservice |
| 0205 | Personenstandswesen | 020501 Personenstandswesen / Standesamt |
| 0206 | Statistik / Wahlen | 020601 Statistik und Wahlen |
| 0207 | Gefahrenvorbeugung und -abwehr | 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz 020702 Rettungsdienst |

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

| | | |
|-------------|--------------------------------|---|
| 03 | Schulträgeraufgaben | |
| 0301 | | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| | 030101 | Grundschulen |
| | 030104 | Gymnasien |
| | 030106 | Gesamtschule |
| 0302 | | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| | 030201 | Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote |
| | 030202 | Schülerbeförderung |
| | 030203 | Zentrale Schulangelegenheiten |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | |
| 0401 | | Darstellende und bildende Kunst |
| | 040101 | Theater am Wall |
| 0402 | | Wissenschaft/Kulturelle Bildung |
| | 040201 | Volkshochschule |
| | 040202 | Büchereien |
| | 040203 | Stadtmuseum |
| | 040204 | Musikschule |
| 05 | Soziale Leistungen | |
| 0501 | | Gesetzliche Leistungen |
| | 050101 | Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII |
| | 050102 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz |
| 0502 | | Freiwillige Leistungen |
| | 050201 | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens |
| | 050202 | Sonstige soziale Leistungen |
| 0503 | | Sozialversicherungsangelegenheiten |
| | 050301 | Sozialversicherungsangelegenheiten / Rentenberatung |
| 0504 | | Soziale Einrichtungen |
| | 050401 | Übergangseinrichtungen |

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- 0601 Kinder- und Jugendarbeit**
060101 Tageseinrichtungen für Kinder
060102 Jugendarbeit

07 Gesundheitsdienste

- 0701 Gesundheitsdienste**
070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

08 Sportförderung

- 0801 Sportförderung**
080101 Sportanlagen
080102 Zentrale Sportangelegenheiten

09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

- 0901 Räumliche Planung und Entwicklung**
090101 Bauleit- und Stadtplanung
090102 Geoinformationsdienste

10 Bauen und Wohnen

- 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht**
100101 Bauordnungsverfahren
- 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege**
100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege
- 1003 Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung**
100301 Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

11

Ver- und Entsorgung

1101

Versorgung

- 110101 Elektrizitätsversorgung
- 110102 Gasversorgung
- 110103 Wasserversorgung
- 110110 Regenerative Energien

1102

Entsorgung

- 110201 Abfallentsorgung
- 110202 DSD

12

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

1201

Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

- 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
- 120102 Radwege – Instandhaltung und Neubau
- 120103 Mobilität

1202

Stadtreinigung und Winterdienst

- 120210 Straßenreinigung
- 120220 Winterdienst

13

Natur- und Landschaftspflege

1301

Natur, Landschaft, Grünflächen

- 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

1302

Wasser und Wasserbau

- 130201 Wasser- und Bodenverbände
- 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

1303

Friedhöfe

- 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung
- 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

14 Umweltschutz

1401 **Umweltschutzmaßnahmen**
140101 Umweltschutz/Klimaschutz/Nachhaltigkeit

15 Wirtschaft und Tourismus

1501 **Wirtschaftsförderung**
150101 Wirtschaftsförderung

1502 **Allgemeine Einrichtungen**
150202 Kirmessen und Wochenmärkte
150210 Tourismus
150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung
150230 Messen

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1601 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtübersichten

1. Ergebnisplan

2. Finanzplan

| Ergebnishaushalt | | | | | | | |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Stadt Warendorf | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 65.512.126 | 68.796.300 | 66.144.300 | 68.987.300 | 71.726.300 | 74.289.300 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.355.618 | 21.859.899 | 24.682.329 | 21.810.275 | 19.897.230 | 19.922.513 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 513.781 | 103.000 | 202.500 | 202.500 | 182.500 | 182.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 16.550.505 | 19.066.079 | 21.269.099 | 20.158.292 | 20.230.954 | 20.236.963 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.326.253 | 1.308.760 | 1.266.268 | 1.286.428 | 1.277.202 | 1.281.892 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.074.547 | 842.086 | 772.280 | 731.230 | 749.430 | 738.030 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.954.821 | 2.803.669 | 2.502.650 | 2.347.515 | 2.344.861 | 2.342.861 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 336.357 | 215.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 106.624.009 | 114.994.793 | 117.084.426 | 115.768.540 | 116.653.477 | 119.239.059 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -24.745.879 | -26.471.570 | -28.289.607 | -28.272.274 | -28.703.251 | -29.296.252 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.082.901 | -3.315.153 | -3.469.063 | -2.963.822 | -3.014.320 | -3.087.067 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -27.062.911 | -34.744.305 | -35.031.459 | -30.349.089 | -27.820.623 | -28.154.053 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -8.887.884 | -6.827.500 | -6.213.884 | -5.976.977 | -5.808.731 | -5.140.013 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -41.491.107 | -45.448.858 | -46.202.812 | -50.181.407 | -51.581.629 | -53.260.831 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -11.009.179 | -9.506.097 | -10.215.456 | -8.565.223 | -8.444.393 | -8.265.748 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -114.279.861 | -126.313.483 | -129.422.280 | -126.308.792 | -125.372.947 | -127.203.963 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -7.655.853 | -11.318.689 | -12.337.854 | -10.540.252 | -8.719.470 | -7.964.905 |
| 19 | + Finanzerträge | 756.389 | 701.700 | 730.300 | 852.900 | 1.076.500 | 1.235.100 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -307.765 | -929.000 | -1.368.500 | -2.179.500 | -3.279.500 | -4.296.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 448.624 | -227.300 | -638.200 | -1.326.600 | -2.203.000 | -3.061.400 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -7.207.228 | -11.545.989 | -12.976.054 | -11.866.852 | -10.922.470 | -11.026.305 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -7.207.228 | -11.545.989 | -12.976.054 | -11.866.852 | -10.922.470 | -11.026.305 |
| 27 | - Globaler Minderaufwand | | | 1.610.000 | 2.520.000 | 2.500.000 | 2.540.000 |
| 28 | = Jahresergebnis nach Abz. glob. Minderaufwand (Z. 26+27) | -7.207.228 | -11.545.989 | -11.366.054 | -9.346.852 | -8.422.470 | -8.486.305 |
| | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage | | | | | | |
| 29 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 482.874 | | | | | |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | | | | | | |
| 31 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -289.472 | | | | | |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | | | | | | |
| 33 | Verrechnungssaldo (Z. 29 bis 32) | 193.401 | | | | | |

Hinweise zum Ergebnisplan

Nach § 1 Abs. 3 KomHVO NRW sind den im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr zu veranschlagenden Erträgen und Aufwendungen, die Ergebnisse der Rechnung des Vorvorjahres und die Haushaltspositionen des Vorjahres voranzustellen.

Erträge sind:

• **Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 01)**

Steuern sind Geldleistungen, von denen keine Gegenleistung für eine bestimmte Leistung abhängt und die von einem öffentlich – rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.

• **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 02)**

Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse. Unter Zuweisung versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen. Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an die Kommune. Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Zuweisungen, die ohne Zweckbindung zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfes aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Enthalten sind hier auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen" sowie die konsumtive Verwendung der Investitions- und Schulpauschale. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam, insofern weichen daher die Werte im Ergebnisplan von den Werten des Finanzplanes ab.

• **Sonstige Transfererträge (Zeile 03)**

Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.

• **Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 04)**

Gebühren sind öffentlich – rechtliche Geldleistungen, denen eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung gegenübersteht. Gebühren haben den Zweck, die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme entsprechender Dienstleistungen. Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz der Kosten dienen, welche für Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen. Hier werden auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" aus Beiträgen und Gebühren veranschlagt.

• **Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 05)**

Hierbei handelt es sich in der Regel um Erträge aus Verkäufen sowie um Mieten und Pachten. Die Abweichung zum Finanzplan resultiert aus Verkäufen des Umlaufvermögens.

• **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 06)**

Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. In aller Regel liegt hier ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

• **Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 07)**

Hierzu gehören alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Positionen zugeordnet werden können. Insbesondere gehören hierzu die Konzessionsabgaben,

- **Aktivierte Eigenleistungen (Zeile 08)**

Diese Ertragsposition hat die Aufgabe, die in dem Ergebnisplan in verschiedenen Positionen enthalten Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung eigener Anlagen/Vermögensgegenstände angefallen sind (Personalaufwendungen), wieder zu neutralisieren, damit eine Belastung des Jahresergebnisses vermieden wird

- **Bestandsveränderungen (Zeile 09)**

Unter Bestandsveränderungen versteht man Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.

- **Finanzerträge (Zeile 19)**

Hierbei handelt es sich um Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden, Gewinnanteile, Zinsen und ähnliche Erträge.

- **Außerordentliche Erträge (Zeile 23)**

Hier werden Erträge aus seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen erfasst, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen, z. B. Leistungen der Versicherung bei Umweltkatastrophen; außergewöhnliche Spenden oder Schenkungen; Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen.

- **Verrechnete Erträge (Zeile 29 und 30)**

Diese Erträge entstehen bei dem Abgang oder der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens beziehungsweise bei Wertveränderungen von Finanzanlagen, sofern der Veräußerungserlös beziehungsweise der neue Wertansatz über dem in der Bilanz ausgewiesenen Buchwert liegt. Solche Erträge werden unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und haben somit keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis in dem Ergebnisplan. (gemäß NKF Weiterentwicklungsgesetz)

Aufwendungen sind:

- **Personalaufwendungen (Zeile 11)**

Hierzu zählen alle Aufwendungen, die der Kommune als Arbeitgeber für alle aktiven Beschäftigten entstehen, somit die Bruttobeträge der Entgelte und Gehälter einschließlich des Urlaubs- und Weihnachtsgeldes sowie Sachbezüge, Beihilfen und die Pensionsrückstellungen.

- **Versorgungsaufwendungen (Zeile 12)**

Hierzu zählen alle Aufwendungen der Kommune, die im Zusammenhang stehen mit den ehemaligen Beschäftigten der Kommune. Hierzu zählen auch Aufwendungen für Beihilfen und gesetzliche Sozialabgaben sowie die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger.

- **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13)**

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die von Dritten empfangen werden. Hierzu zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können. Insbesondere die Unterhaltung des unbeweglichen sowie beweglichen Vermögens, als auch die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen. Die Inanspruchnahme von Rückstellungen wird wertmäßig nur im Finanzplan ausgewiesen.

- **Bilanzielle Abschreibungen (Zeile 14)**

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens sind grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des entsprechenden Anlagegutes zu verteilen. Die

Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltjahres dar.

- **Transferaufwendungen (Zeile 15)**

Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch, z. B. Leistungen der Sozialhilfe.

- **Sonstige ordentliche Aufwendungen (Zeile 16)**

Hier werden alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind, wie z.B. Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten usw.

Die Differenz zum Finanzplan ist auf die Ersatzbeschaffung von Festwerten und Wertberichtigungen zurückzuführen.

- **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Zeile 20)**

Zinsen sind als Entgelt für die Überlassung von Fremdkapital zu leisten und bilden daher Finanzaufwendungen.

- **Außerordentliche Aufwendungen (Zeile 24)**

Aufwendungen die außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes anfallen, die somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen basieren, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen.

- **Globaler Minderaufwand (Zeile 27)**

Hierbei handelt es sich um eine pauschale Kürzung von Aufwendungen in Höhe von bis zu zwei Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen.

- **Verrechnete Aufwendungen (Zeile 31 und 32)**

Diese Aufwendungen entstehen bei dem Abgang oder der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens beziehungsweise bei Wertveränderungen von Finanzanlagen, sofern der Veräußerungserlös beziehungsweise der neue Wertansatz unter dem in der Bilanz ausgewiesenen Buchwert liegt. Solche Aufwendungen werden unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und haben somit keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis in dem Ergebnisplan.

(gemäß NKF-Weiterentwicklungsgesetz)

| Finanzaushalt | | | | | | | |
|----------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Stadt Warendorf | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 65.333.181 | 68.796.300 | 66.144.300 | 68.987.300 | 71.726.300 | 74.289.300 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.165.118 | 17.444.134 | 18.202.946 | 16.068.552 | 13.915.743 | 14.365.291 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 542.811 | 103.000 | 202.500 | 202.500 | 182.500 | 182.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 14.561.563 | 18.035.433 | 20.037.250 | 19.151.650 | 19.271.750 | 19.355.950 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.261.447 | 1.242.760 | 1.266.268 | 1.286.428 | 1.277.202 | 1.281.892 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.034.046 | 842.086 | 772.280 | 731.230 | 749.430 | 738.030 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.513.658 | 2.618.950 | 2.284.250 | 2.129.250 | 2.127.250 | 2.125.250 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.143.120 | 701.700 | 730.300 | 852.900 | 1.076.500 | 1.235.100 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 100.554.944 | 109.784.363 | 109.640.094 | 109.409.810 | 110.326.675 | 113.573.313 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -22.874.092 | -25.674.380 | -27.596.915 | -27.898.083 | -28.270.929 | -28.830.461 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.892.723 | -2.195.234 | -2.510.161 | -2.559.370 | -2.609.556 | -2.660.744 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -27.302.995 | -34.744.305 | -35.031.459 | -30.349.089 | -27.820.623 | -28.154.053 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -335.511 | -929.000 | -1.368.500 | -2.179.500 | -3.279.500 | -4.296.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -40.850.569 | -45.609.858 | -46.202.812 | -50.181.407 | -51.581.629 | -53.260.831 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -7.923.549 | -8.676.597 | -9.119.256 | -7.801.523 | -7.832.193 | -7.668.548 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -101.179.439 | -117.829.374 | -121.829.103 | -120.968.972 | -121.394.430 | -124.871.137 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -624.495 | -8.045.011 | -12.189.009 | -11.559.161 | -11.067.755 | -11.297.823 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 11.197.912 | 17.040.553 | 18.676.500 | 11.217.500 | 7.119.500 | 6.373.000 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 449.595 | 5.005.000 | 4.935.000 | 1.110.000 | | 950.000 |
| 20 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen | | | | | | |
| 21 | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 345.019 | 1.266.000 | 2.310.000 | 230.000 | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 155.915 | 186.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.148.441 | 23.497.553 | 26.041.500 | 12.677.500 | 7.239.500 | 7.443.000 |
| 24 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -5.491.924 | -4.535.000 | -2.100.000 | -450.000 | -450.000 | -1.300.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -11.093.214 | -36.777.500 | -25.053.000 | -23.700.000 | -13.950.000 | -7.240.000 |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -6.562.916 | -3.987.300 | -4.190.400 | -4.938.000 | -3.092.000 | -2.347.000 |
| 27 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -104.169 | -1.105.000 | -4.146.000 | -4.610.000 | -8.060.000 | -6.060.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -583.857 | -4.130.000 | -1.429.000 | -875.000 | -875.000 | -900.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV | -7.100 | | -3.400.000 | -4.000.000 | -9.600.000 | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -23.843.179 | -50.534.800 | -40.318.400 | -38.573.000 | -36.027.000 | -17.847.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -11.694.738 | -27.037.247 | -14.276.900 | -25.895.500 | -28.787.500 | -10.404.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -12.319.233 | -35.082.258 | -26.465.909 | -37.454.661 | -39.855.255 | -21.701.823 |
| 33 | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | 8.500.000 | 27.000.000 | 14.200.000 | 25.800.000 | 28.700.000 | 10.400.000 |
| 34 | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 23.400.000 | 9.300.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 15.500.000 |
| 35 | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | -1.320.023 | -1.581.000 | -2.028.000 | -2.912.000 | -3.644.000 | -4.248.000 |
| 36 | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -23.452.680 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 7.127.297 | 34.719.000 | 26.672.000 | 37.388.000 | 39.556.000 | 21.652.000 |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -5.191.936 | -363.258 | 206.091 | -66.661 | -299.255 | -49.823 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 9.915.625 | 4.723.689 | 4.360.431 | 4.566.522 | 4.499.861 | 4.200.606 |
| 40 | = Liquide Mittel (Z. 38+39) | 4.723.689 | 4.360.431 | 4.566.522 | 4.499.861 | 4.200.606 | 4.150.783 |

Hinweise zum Finanzplan

Nach § 1 Abs. 3 KomHVO NRW sind den im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr zu veranschlagenden Einzahlungen und Auszahlungen, die Ergebnisse der Rechnung des Vorvorjahres und die Haushaltspositionen des Vorjahres vorzustellen.

Einzahlungen sind: (analoge Erläuterungen – siehe Ergebnisplan)

- Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 01)
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 02)
- Sonstige Transfereinzahlungen (Zeile 03)
- Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 04)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 05)
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 06)
- Sonstige Einzahlungen (Zeile 07)
- Zinsen und ähnliche Einzahlungen (Zeile 08)

Auszahlungen sind: (analoge Erläuterungen – siehe Ergebnisplan)

- Personalauszahlungen (Zeile 10)
- Versorgungsauszahlungen (Zeile 11)
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 12)
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen (Zeile 13)
- Transferauszahlungen (Zeile 14)
- Sonstige Auszahlungen (Zeile 15)

Investive Einzahlungen sind:

- **Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Zeile 18)**

Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und – Zuschüssen

- **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Zeile 19)**

Die Position bildet den Zahlungsfluss für Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab.

- **Einzahlungen aus Veräußerungen von Finanzanlagen (Zeile 20)**

Einzahlungen, die durch den Verkauf von Beteiligungen und Kapitaleinlagen entstehen.

- **Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Zeile 21)**

Es handelt sich um Beiträge und Entgelte zur Finanzierung kommunaler Maßnahmen. Der Beitrag gilt als Gegenleistung für eine mögliche Inanspruchnahme der öffentlichen Einrichtungen und Anlagen, wodurch wirtschaftliche Vorteile erlangt werden.

- **Sonstige Investitionseinzahlungen (Zeile 22)**

Es handelt sich um alle sonstigen Einnahmen für investive Maßnahmen.

Investive Auszahlungen sind (Zeile 24 – 29):

- ***Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden***
- ***Auszahlungen für Baumaßnahmen***
- ***Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen***
- ***Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen***
- ***Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen***
- ***Sonstige Investitionsauszahlungen***

Aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 – 36):

- ***Einzahlungen aus der Aufnahme aus Krediten für Investitionen bzw. aus Rückflüssen aus Krediten***
- ***Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (auch Umschuldungen) oder die Gewährung von Krediten***

Im Finanzplan sind für jedes Haushaltsjahr der voraussichtliche Anfangsbestand, die geplante Änderung des Bestandes und der voraussichtliche Endbestand der Finanzmittel auszuweisen.

Erläuterungen zum Haushaltsplan

Gegenüberstellung der Ansätze Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan 2025

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung (+) Verbesserung | Begründung |
|--------------|--------------|-----------------------------------|---|
| 24.682.329 € | 18.202.946 € | 6.479.383 € | 4.948.383 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten Konsumtive Verwendung 1.491.000 € Schulpauschale für die Bauunterhaltung 40.000 € Konsumtive Verwendung Sportpauschale |

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung (+) Verbesserung | Begründung |
|--------------|--------------|-----------------------------------|--|
| 21.269.099 € | 20.037.250 € | 1.231.849 € | 939.107 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten für Beiträge 249.600 € Erträge aus der Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (Friedhof) - 325.000 € Einzahlung / Ertrag durch Auflösung in den Folgejahren 368.142 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenausgleich |

Sonstige ordentliche Erträge/ Sonstige Einzahlungen

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung (+) Verbesserung | Begründung |
|--------------|-------------|-----------------------------------|---|
| 2.502.650 € | 2.284.250 € | 218.400 € | 218.400 € Erträge durch Auflösung sonstige Sonderposten |

Aktivierte Eigenleistung

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung (+) Verbesserung | Begründung |
|--------------|------------|--------------------------------|---|
| 245.000 € | 0 € | 245.000 € | 245.000 € ausschließlich ertragswirksam |

Personal- und Versorgungsaufwendungen/ -auszahlungen

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung (-) Verbesserung | Begründung |
|--------------------------------|--------------|--------------------------------|---|
| Personalaufwendungen | | | |
| 28.289.607 € | 27.596.915 € | 692.692 € | <p>742.237 € Zuführung zu Pensions- und 57.980 € Beihilferückstellungen <u>800.217 € für lfd. Beschäftigte</u></p> <p>- 107.525 € Veränderung Rückstellung Altersteilzeit</p> |
| Versorgungsaufwendungen | | | |
| 3.469.063 € | 2.510.161 € | 958.902 € | <p>1.112.891 € Zuführung zu Pensions- und 483.791 € Beihilferückstellungen und - 537.508 € Auflösung der Pensions- und - 100.272 € Beihilferückstellungen</p> |

Sonstige ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung (+) Verschlechterung | Begründung |
|--------------|-------------|------------------------------------|--|
| 10.215.456 € | 9.119.256 € | 1.096.200 € | <p>85.200 € Abschreibung auf Forderungen Wertberichtigungen</p> <p>Aufwand Ersatzbeschaffung/ Auszahlung bei Teilposition 26 Auszahlung. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen</p> <p>130.500 € Wertberichtigung Pauschal u. Einzel</p> |

Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2023

| Aktiva | | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | - € | - € | 951.800,00 € |
| 0. | Aufwendungen zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit | | | |
| 1. | Anlagevermögen | | | |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.191.582,14 € | 794.746,55 € | 1.322.950,91 € |
| 1.2 | Sachanlagen | | | |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 45.470.673,35 € | 42.184.929,52 € | 40.458.356,01 € |
| 1.2.1.1 | Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen | 21.969.227,28 | 21.828.092,70 € | 21.667.801,62 € |
| 1.2.1.2 | Ackerland | 15.164.336,03 | 12.661.715,05 € | 10.121.496,17 € |
| 1.2.1.3 | Wald, Forsten | 1.926.248,74 | 1.934.090,39 € | 1.988.149,06 € |
| 1.2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke | 6.410.861,30 | 5.761.031,38 € | 6.680.909,16 € |
| 1.2.2 | Bebauete Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 61.012.102,53 € | 62.647.172,48 € | 62.892.943,56 € |
| 1.2.2.1 | Kinder- und Jugendeinrichtungen | 2.826.391,89 | 2.895.334,12 € | 2.986.033,72 € |
| 1.2.2.2 | Schulen | 29.053.936,30 | 29.952.658,58 € | 30.927.026,44 € |
| 1.2.2.3 | Wohnbauten | 7.419.956,18 | 7.628.733,70 € | 7.839.996,88 € |
| 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 21.711.818,16 | 22.170.446,08 € | 21.139.886,52 € |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 76.935.240,46 € | 79.511.923,17 € | 77.978.639,44 € |
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 27.923.975,54 | 27.717.085,03 € | 27.580.812,60 € |
| 1.2.3.2 | Brücken und Tunnel | 3.716.842,67 | 3.747.416,78 € | 3.640.463,09 € |
| 1.2.3.3 | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | - € | - € | - € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 6,00 | 6,00 € | 6,00 € |
| 1.2.3.5 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 43.987.320,58 | 46.675.266,77 € | 45.338.100,29 € |
| 1.2.3.6 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.307.095,67 | 1.372.148,59 € | 1.419.257,46 € |
| 1.2.4 | Bauten auf fremden Grund und Boden | 779.721,61 | 796.582,75 € | 847.379,56 € |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 211.508,46 | 211.508,46 € | 208.317,46 € |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 6.087.438,19 | 5.692.730,32 € | 5.636.922,95 € |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.276.973,59 | 3.622.741,87 € | 3.271.124,31 € |
| 1.2.8 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 19.155.609,57 | 8.305.267,06 € | 7.678.756,24 € |
| 1.3 | Finanzanlagen | 49.086.390,88 € | 49.040.737,09 € | 45.918.899,80 € |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 18.845.203,24 | 18.845.203,24 € | 15.831.367,79 € |
| 1.3.2 | Beteiligungen | 21.776,25 | 21.776,25 € | 21.776,25 € |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 27.820.143,40 | 27.820.143,40 € | 27.820.143,40 € |
| 1.3.4 | Wertpapiere des Anlagevermögens | 1.175.909,20 | 1.071.740,36 € | 969.045,22 € |
| 1.3.5 | Ausleihungen | 1.223.358,79 € | 1.281.873,84 € | 1.276.567,14 € |
| 1.3.5.1 | an verbundenen Unternehmen | 1.140.000,00 | 1.200.000,00 € | 1.200.000,00 € |
| 1.3.5.2 | an Beteiligungen | | | |
| 1.3.5.3 | an Sondervermögen | | | |
| 1.3.5.4 | Sonstige Ausleihungen | 83.358,79 | 81.873,84 € | 76.567,14 € |
| 2. | Umlaufvermögen | | | |
| 2.1 | Vorräte | | | |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 3.904.199,89 | 2.783.598,56 € | 3.170.918,81 € |
| 2.1.2 | Geleistete Anzahlungen | | | |
| 2.2 | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistung | 8.716.336,19 € | 8.142.509,55 € | 8.232.636,15 € |
| 2.2.1.1 | Gebühren | 1.132.119,05 | 995.286,31 € | 977.188,06 € |
| 2.2.1.2 | Beiträge | 1.953.880,25 | 1.204.911,11 € | 1.254.672,55 € |
| 2.2.1.3 | Steuern | 1.039.361,92 | 844.195,98 € | 758.251,43 € |
| 2.2.1.4 | Forderungen aus Transferleistungen | 2.705.952,27 | 2.783.521,23 € | 2.913.875,01 € |
| 2.2.1.5 | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 1.885.022,70 | 2.314.594,92 € | 2.328.649,10 € |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen | 456.115,86 € | 1.369.220,45 € | 721.784,71 € |
| 2.2.2.1 | gegenüber dem privaten Bereich | 135.552,77 | 554.447,07 € | 461.785,12 € |
| 2.2.2.2 | gegenüber dem öffentlichen Bereich | 85.101,44 | 247.661,32 € | 32.823,82 € |
| 2.2.2.3 | gegen verbundene Unternehmen | 85.809,48 | 49.258,35 € | 120.410,36 € |
| 2.2.2.4 | gegen Beteiligungen | - € | - € | - € |
| 2.2.2.5 | gegen Sondervermögen | 149.652,17 | 517.853,71 € | 106.765,41 € |
| 2.2.3 | Sonstige Vermögensgegenstände | 1.992,74 | 1.738,89 € | 744,21 € |
| 2.3 | Wertpapiere des Umlaufvermögens | - € | - € | - € |
| 2.4 | Liquide Mittel | 4.723.689,29 | 9.917.993,93 € | 24.178.176,39 € |
| 3. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 2.080.545,52 | 871.977,63 € | 780.274,72 € |

Summe Aktiva

285.090.120,27 € 275.895.378,28 € 284.250.625,23 €

| Passiva | 31.12.2023 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Eigenkapital | 96.630.555,13 € | 103.644.382,13 € | 108.735.218,20 € |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 85.930.760,43 € | 85.737.359,02 € | 86.861.478,17 € |
| 1.2 Sonderrücklagen | | | |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | 21.873.740,03 € | 11.200.538,83 € | 11.200.538,83 € |
| 1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | - 11.173.945,33 € | 6.706.484,28 € | 10.673.201,20 € |
| davon aus 2021 | | 10.673.201,20 € | |
| davon aus 2022 | - 3.966.716,92 € | - 3.966.716,92 € | |
| davon aus 2023 | - 7.207.228,41 € | | |
| 2. Sonderposten | 75.883.092,99 € | 78.257.480,32 € | 78.068.806,70 € |
| 2.1 für Zuwendungen | 46.185.361,87 € | 47.440.782,56 € | 49.909.092,08 € |
| 2.2 für Beiträge | 19.082.411,75 € | 20.041.353,41 € | 17.410.078,82 € |
| 2.3 für den Gebührenausgleich | 1.413.556,08 € | 1.898.822,39 € | 2.523.413,32 € |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | 9.201.763,29 € | 8.876.521,96 € | 8.226.222,48 € |
| 3. Rückstellungen | 39.179.025,14 € | 38.671.732,98 € | 36.409.604,12 € |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | 33.585.281,00 € | 33.414.386,00 € | 31.054.327,00 € |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | - € | - € | - € |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 91.600,00 € | 91.600,00 € | 91.600,00 € |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen | 5.502.144,14 € | 5.165.746,98 € | 5.263.677,12 € |
| 4. Verbindlichkeiten | 67.553.223,15 € | 49.663.448,53 € | 55.878.975,07 € |
| 4.1 Anleihen | | | |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen | 383.874,09 € | 397.552,82 € | |
| 4.2.1 von Beteiligungen | | | |
| 4.2.2 von Sondervermögen | | | |
| 4.2.3 vom öffentlichen Bereich | | | |
| 4.2.4 von Kreditinstituten | 23.905.194,40 € | 16.669.997,32 € | 17.818.623,47 € |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 751.100,00 € | 803.780,00 € | 856.460,00 € |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen , die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 4.325.382,45 € | 3.012.656,63 € | 8.854.335,19 € |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.664.183,76 € | 1.905.256,63 € | 1.719.632,88 € |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 1.864.452,83 € | 466.277,37 € | 1.479.995,88 € |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 34.659.035,62 € | 26.407.927,76 € | 25.149.927,65 € |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 5.844.223,86 € | 5.658.334,32 € | 5.158.021,14 € |

Summe Passiva

285.090.120,27 € 275.895.378,28 € 284.250.625,23 €

Querschnitt Ergebnishaushalt

| | Produktbereich Produktgruppe | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Finanz- ergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | Außerordent- liches Ergebnis | Teilergebnis |
|------|--|------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|---|------------------------------------|--------------|
| 01 | Innere Verwaltung | 2.256.738 | -25.807.926 | -23.551.188 | 150.000 | -23.401.188 | | -17.769.180 |
| 0101 | Politische Gremien | 2.700 | -596.723 | -594.023 | | -594.023 | | -594.023 |
| 0102 | Verwaltungsführung | 322 | -1.595.008 | -1.594.686 | | -1.594.686 | | -1.599.565 |
| 0103 | Gleichstellung von Mann und Frau | 500 | -67.345 | -66.845 | | -66.845 | | -66.845 |
| 0104 | Beschäftigtenvertretung | | -220.699 | -220.699 | | -220.699 | | -222.936 |
| 0105 | Rechnungsprüfung | | -198.000 | -198.000 | | -198.000 | | -198.000 |
| 0106 | Zentrale Dienste | 265.990 | -2.140.380 | -1.874.390 | | -1.874.390 | | -1.536.634 |
| 0107 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | | -68.235 | -68.235 | | -68.235 | | -68.499 |
| 0108 | Personalmanagement | 120.000 | -2.235.351 | -2.115.351 | | -2.115.351 | | -2.115.351 |
| 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | 221.100 | -2.225.332 | -2.004.232 | 150.000 | -1.854.232 | | -1.854.232 |
| 0110 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung | 256.323 | -4.382.294 | -4.125.971 | | -4.125.971 | | -4.125.971 |
| 0111 | Recht | | -245.695 | -245.695 | | -245.695 | | -245.695 |
| 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement | 1.023.357 | -9.455.418 | -8.432.061 | | -8.432.061 | | -3.955.883 |
| 0113 | Grundstückmanagement | 293.800 | -765.441 | -471.641 | | -471.641 | | -480.641 |
| 0114 | Baubetriebshof | 72.647 | -1.612.005 | -1.539.359 | | -1.539.359 | | -704.906 |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 13.709.669 | -15.712.091 | -2.002.421 | | -2.002.421 | | -2.440.206 |
| 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung | 31.000 | -713.809 | -682.809 | | -682.809 | | -686.547 |
| 0202 | Gewerbewesen | 35.000 | -179.902 | -144.902 | | -144.902 | | -144.902 |
| 0203 | Verkehrsangelegenheiten | 495.000 | -587.541 | -92.541 | | -92.541 | | -141.150 |
| 0204 | Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten | 291.500 | -659.801 | -368.301 | | -368.301 | | -369.084 |
| 0205 | Personenstandswesen | 72.000 | -284.292 | -212.292 | | -212.292 | | -212.292 |
| 0206 | Statistik/Wahlen | 15.000 | -112.693 | -97.693 | | -97.693 | | -98.329 |
| 0207 | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr | 12.770.169 | -13.174.053 | -403.884 | | -403.884 | | -787.903 |
| 03 | Schulträgeraufgaben | 2.947.651 | -10.344.756 | -7.397.105 | | -7.397.105 | | -10.706.528 |
| 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen | 2.633.633 | -7.403.992 | -4.770.359 | | -4.770.359 | | -7.997.543 |
| 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte | 314.018 | -2.940.764 | -2.626.746 | | -2.626.746 | | -2.708.985 |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 164.504 | -1.453.713 | -1.289.209 | | -1.289.209 | | -1.472.228 |
| 0401 | Darstellende und bildende Kunst | 84.093 | -348.586 | -264.493 | | -264.493 | | -363.729 |
| 0402 | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturgebreifende Leistungen | 80.410 | -1.105.127 | -1.024.716 | | -1.024.716 | | -1.108.499 |
| 05 | Soziale Leistungen | 3.725.181 | -6.278.178 | -2.552.997 | | -2.552.997 | | -2.819.044 |
| 0501 | Gesetzliche Leistungen | 2.150.876 | -2.711.289 | -560.413 | | -560.413 | | -875.013 |
| 0502 | Freiwillige Leistungen | 144.650 | -492.604 | -347.954 | | -347.954 | | -381.654 |
| 0503 | Sozialversicherungsangelegenheiten | | -89.888 | -89.888 | | -89.888 | | -89.888 |
| 0504 | Soziale Einrichtungen | 1.429.655 | -2.984.397 | -1.554.742 | | -1.554.742 | | -1.472.489 |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 1.642.052 | -3.827.350 | -2.185.298 | | -2.185.298 | | -2.692.043 |
| 0601 | Kinder- und Jugendarbeit | 1.642.052 | -3.827.350 | -2.185.298 | | -2.185.298 | | -2.692.043 |
| 07 | Gesundheitsdienste | | -650.000 | -650.000 | | -650.000 | | -650.000 |
| 0701 | Gesundheitsdienste | | -650.000 | -650.000 | | -650.000 | | -650.000 |
| 08 | Sportförderung | 244.687 | -680.571 | -435.884 | | -435.884 | | -921.799 |
| 0801 | Sportförderung | 244.687 | -680.571 | -435.884 | | -435.884 | | -921.799 |
| 09 | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation | 441.950 | -1.925.931 | -1.483.981 | | -1.483.981 | | -1.486.232 |
| 0901 | Räumliche Planung und Entwicklung | 441.950 | -1.925.931 | -1.483.981 | | -1.483.981 | | -1.486.232 |
| 10 | Bauen und Wohnen | 316.000 | -2.221.847 | -1.905.847 | | -1.905.847 | | -1.908.637 |
| 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht | 284.000 | -961.987 | -677.987 | | -677.987 | | -677.987 |
| 1002 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | 29.000 | -885.578 | -856.578 | | -856.578 | | -859.368 |
| 1003 | Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung | 3.000 | -374.282 | -371.282 | | -371.282 | | -371.282 |

| | Produktbereich Produktgruppe | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Ordentliches Ergebnis | Finanz- ergebnis | Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit | Außerordent- liches Ergebnis | Teilergebnis |
|------|------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|--|------------------------------------|--------------|
| 11 | Ver- und Entsorgung | 5.543.142 | -3.690.319 | 1.852.823 | | 1.852.823 | | 1.715.650 |
| 1101 | Versorgung | 1.748.500 | -10.300 | 1.738.200 | | 1.738.200 | | 1.738.200 |
| 1102 | Entsorgung | 3.794.642 | -3.680.019 | 114.623 | | 114.623 | | -22.550 |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 2.525.779 | -7.968.799 | -5.443.021 | | -5.443.021 | | -6.054.356 |
| 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen | 2.031.944 | -6.713.659 | -4.681.715 | | -4.681.715 | | -5.103.297 |
| 1202 | Straßenreinigung und Winterdienst | 493.834 | -1.255.140 | -761.306 | | -761.306 | | -951.059 |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 5.507.213 | -8.417.016 | -2.909.803 | | -2.909.803 | | -2.536.337 |
| 1301 | Natur, Landschaft, Grünflächen | 137.540 | -2.782.645 | -2.645.105 | | -2.645.105 | | -2.070.823 |
| 1302 | Wasser und Wasserbau | 4.727.674 | -4.882.533 | -154.859 | | -154.859 | | -182.429 |
| 1303 | Friedhöfe | 641.999 | -751.839 | -109.840 | | -109.840 | | -283.086 |
| 14 | Umweltschutz | 20.000 | -179.350 | -159.350 | | -159.350 | | -159.984 |
| 1401 | Umweltschutzmaßnahmen | 20.000 | -179.350 | -159.350 | | -159.350 | | -159.984 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 441.210 | -1.488.434 | -1.047.224 | | -1.047.224 | | -1.178.345 |
| 1501 | Wirtschaftsförderung | 106.700 | -298.514 | -191.814 | | -191.814 | | -192.556 |
| 1502 | Allgemeine Einrichtungen | 334.510 | -1.189.920 | -855.410 | | -855.410 | | -985.789 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 77.598.650 | -38.776.000 | 38.822.650 | -788.200 | 38.034.450 | 38.103.215 | 38.103.215 |
| 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 77.598.650 | -38.776.000 | 38.822.650 | -788.200 | 38.034.450 | 38.103.215 | 38.103.215 |

Querschnitt Finanzhaushalt

| | Produktbereich Produktgruppe | Einzahlungen aus Ifd. Verw.- tätigkeit | Auszahlungen aus Ifd. Verw.- tätigkeit | Saldo Ifd. Verw.- tätigkeit | Einzahlungen aus Investitions- | Auszahlungen aus Investitions- | Saldo aus Investitions- tätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungs- | Auszahlungen aus Finanzierungs- | Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit |
|------|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| 01 | Innere Verwaltung | 1.877.948 | -23.914.384 | -22.036.436 | 11.735.000 | -15.957.500 | -4.222.500 | | | |
| 0101 | Politische Gremien | 2.700 | -587.623 | -584.923 | | | | | | |
| 0102 | Verwaltungsführung | | -1.337.163 | -1.337.163 | | | | | | |
| 0103 | Gleichstellung von Mann und Frau | 500 | -67.345 | -66.845 | | | | | | |
| 0104 | Beschäftigtenvertretung | | -195.204 | -195.204 | | | | | | |
| 0105 | Rechnungsprüfung | | -198.000 | -198.000 | | | | | | |
| 0106 | Zentrale Dienste | 255.656 | -1.862.820 | -1.607.164 | 5.000 | -85.000 | -80.000 | | | |
| 0107 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | | -68.235 | -68.235 | | | | | | |
| 0108 | Personalmanagement | 120.000 | -2.111.221 | -1.991.221 | | | | | | |
| 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen | 371.100 | -1.938.107 | -1.567.007 | | | | | | |
| 0110 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung | 125.700 | -4.129.512 | -4.003.812 | | -355.000 | -355.000 | | | |
| 0111 | Recht | | -199.553 | -199.553 | | | | | | |
| 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement | 694.492 | -9.030.668 | -8.336.176 | 4.485.000 | -13.350.000 | -8.865.000 | | | |
| 0113 | Grundstückmanagement | 293.800 | -693.501 | -399.701 | 7.245.000 | -2.100.000 | 5.145.000 | | | |
| 0114 | Baubetriebshof | 14.000 | -1.495.432 | -1.481.432 | | -67.500 | -67.500 | | | |
| 02 | Sicherheit und Ordnung | 13.319.490 | -14.728.586 | -1.409.096 | 125.000 | -2.021.500 | -1.896.500 | | | |
| 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung | 31.000 | -621.395 | -590.395 | | | | | | |
| 0202 | Gewerbewesen | 35.000 | -156.700 | -121.700 | | | | | | |
| 0203 | Verkehrsangelegenheiten | 495.000 | -516.817 | -21.817 | | -17.500 | -17.500 | | | |
| 0204 | Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten | 291.500 | -631.612 | -340.112 | | | | | | |
| 0205 | Personenstandswesen | 72.000 | -239.054 | -167.054 | | | | | | |
| 0206 | Statistik/Wahlen | 15.000 | -112.409 | -97.409 | | | | | | |
| 0207 | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr | 12.379.990 | -12.450.599 | -70.609 | 125.000 | -2.004.000 | -1.879.000 | | | |
| 03 | Schulträgeraufgaben | 2.028.764 | -8.272.270 | -6.243.506 | | -880.500 | -880.500 | | | |
| 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen | 1.737.454 | -5.367.638 | -3.630.184 | | -880.500 | -880.500 | | | |
| 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte | 291.310 | -2.904.632 | -2.613.322 | | | | | | |
| 04 | Kultur und Wissenschaft | 75.250 | -1.351.790 | -1.276.540 | | -3.400 | -3.400 | | | |
| 0401 | Darstellende und bildende Kunst | 6.000 | -259.784 | -253.784 | | -2.400 | -2.400 | | | |
| 0402 | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturredigreifende Leistungen | 69.250 | -1.092.006 | -1.022.756 | | -1.000 | -1.000 | | | |
| 05 | Soziale Leistungen | 3.704.826 | -6.040.145 | -2.335.319 | | -10.000 | -10.000 | | | |
| 0501 | Gesetzliche Leistungen | 2.150.876 | -2.630.786 | -479.910 | | | | | | |
| 0502 | Freiwillige Leistungen | 144.650 | -490.331 | -345.681 | | | | | | |
| 0503 | Sozialversicherungsangelegenheiten | | -89.206 | -89.206 | | | | | | |
| 0504 | Soziale Einrichtungen | 1.409.300 | -2.829.822 | -1.420.522 | | -10.000 | -10.000 | | | |
| 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 1.583.252 | -3.721.515 | -2.138.263 | | -21.000 | -21.000 | | | |
| 0601 | Kinder- und Jugendarbeit | 1.583.252 | -3.721.515 | -2.138.263 | | -21.000 | -21.000 | | | |
| 07 | Gesundheitsdienste | | -650.000 | -650.000 | | | | | | |
| 0701 | Gesundheitsdienste | | -650.000 | -650.000 | | | | | | |
| 08 | Sportförderung | 19.000 | -407.665 | -388.665 | 214.000 | -117.000 | 97.000 | | | |
| 0801 | Sportförderung | 19.000 | -407.665 | -388.665 | 214.000 | -117.000 | 97.000 | | | |
| 09 | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation | 441.950 | -1.887.019 | -1.445.069 | | | | | | |
| 0901 | Räumliche Planung und Entwicklung | 441.950 | -1.887.019 | -1.445.069 | | | | | | |
| 10 | Bauen und Wohnen | 316.000 | -2.154.701 | -1.838.701 | 5.000 | -1.000 | 4.000 | | | |
| 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht | 284.000 | -906.852 | -622.852 | 5.000 | | 5.000 | | | |
| 1002 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | 29.000 | -884.235 | -855.235 | | -1.000 | -1.000 | | | |
| 1003 | Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung | 3.000 | -363.614 | -360.614 | | | | | | |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 5.305.000 | -3.667.506 | 1.637.494 | | -175.500 | -175.500 | | | |
| 1101 | Versorgung | 1.748.500 | -10.300 | 1.738.200 | | | | | | |
| 1102 | Entsorgung | 3.556.500 | -3.657.206 | -100.706 | | -175.500 | -175.500 | | | |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 535.800 | -5.243.860 | -4.708.060 | 5.400.000 | -9.567.000 | -4.167.000 | | | |
| 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen | 45.000 | -4.050.527 | -4.005.527 | 4.871.000 | -8.817.000 | -3.946.000 | | | |
| 1202 | Straßenreinigung und Winterdienst | 490.800 | -1.193.333 | -702.533 | 529.000 | -750.000 | -221.000 | | | |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 5.305.054 | -8.056.047 | -2.750.993 | 3.070.500 | -3.998.000 | -927.500 | | | |
| 1301 | Natur, Landschaft, Grünflächen | 20.000 | -2.536.176 | -2.516.176 | | -393.000 | -393.000 | | | |
| 1302 | Wasser und Wasserbau | 4.700.850 | -4.852.624 | -151.774 | 3.070.500 | -3.569.000 | -498.500 | | | |
| 1303 | Friedhöfe | 584.204 | -667.247 | -83.043 | | -36.000 | -36.000 | | | |

| | Produktbereich Produktgruppe | Einzahlungen aus Ifd. Verw.- tätigkeit | Auszahlungen aus Ifd. Verw.- tätigkeit | Saldo Ifd. Verw.- tätigkeit | Einzahlungen aus Investitions- | Auszahlungen aus Investitions- | Saldo aus Investitions- tätigkeit | Einzahlungen aus Finanzierungs- | Auszahlungen aus Finanzierungs- | Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit |
|------|---|---|---|--|---|---|--|--|--|---|
| 14 | Umweltschutz | 20.000 | -179.350 | -159.350 | | | | | | |
| 1401 | Umweltschutzmaßnahmen | 20.000 | -179.350 | -159.350 | | | | | | |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 441.160 | -1.484.765 | -1.043.605 | 10.000 | -20.000 | -10.000 | | | |
| 1501 | Wirtschaftsförderung | 106.700 | -298.514 | -191.814 | | | | | | |
| 1502 | Allgemeine Einrichtungen | 334.460 | -1.186.251 | -851.791 | 10.000 | -20.000 | -10.000 | | | |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 74.666.600 | -40.069.500 | 34.597.100 | 5.482.000 | -7.546.000 | -2.064.000 | 28.700.000 | -2.028.000 | 26.672.000 |
| 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 74.666.600 | -40.069.500 | 34.597.100 | 5.482.000 | -7.546.000 | -2.064.000 | 28.700.000 | -2.028.000 | 26.672.000 |

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

(Pflichtausweisung gemäß § 4 KomHVO)

auf

Produktbereichsebene

- 01 Innere Verwaltung**
- 02 Sicherheit und Ordnung**
- 03 Schulträgeraufgaben**
- 04 Kultur und Wissenschaft**
- 05 Soziale Leistungen**
- 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
- 07 Gesundheitsdienste**
- 08 Sportförderung**
- 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation**
- 10 Bauen und Wohnen**
- 11 Ver- und Entsorgung**
- 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV**
- 13 Natur- und Landschaftspflege**
- 14 Umweltschutz**
- 15 Wirtschaft und Tourismus**
- 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 669.755 | 554.615 | 572.790 | 403.635 | 398.458 | 331.058 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.445 | 9.250 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 790.100 | 692.150 | 692.858 | 706.858 | 714.858 | 721.858 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 693.981 | 538.510 | 557.690 | 559.890 | 562.090 | 564.690 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.200.639 | 254.400 | 277.100 | 124.100 | 124.100 | 124.100 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 228.750 | 120.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.593.669 | 2.168.925 | 2.256.738 | 1.950.783 | 1.955.806 | 1.898.006 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -8.867.089 | -9.597.903 | -10.275.941 | -10.130.833 | -10.224.843 | -10.441.845 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -652.928 | -2.101.585 | -2.275.595 | -1.943.024 | -1.975.831 | -2.023.095 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -6.880.850 | -6.685.625 | -6.584.879 | -4.834.979 | -4.934.979 | -5.034.979 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.373.806 | -1.062.826 | -752.052 | -713.708 | -641.053 | -535.233 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -119.839 | -172.900 | -154.400 | -134.200 | -114.200 | -114.200 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.258.915 | -4.758.325 | -5.765.059 | -4.607.651 | -4.772.571 | -4.661.214 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -23.153.426 | -24.379.164 | -25.807.926 | -22.364.394 | -22.663.477 | -22.810.566 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -19.559.757 | -22.210.239 | -23.551.188 | -20.413.612 | -20.707.671 | -20.912.560 |
| 19 | + Finanzerträge | 120.588 | 170.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -5.754 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 114.834 | 170.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -19.444.924 | -22.040.239 | -23.401.188 | -20.263.612 | -20.557.671 | -20.762.560 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -19.444.924 | -22.040.239 | -23.401.188 | -20.263.612 | -20.557.671 | -20.762.560 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.463.675 | 6.737.976 | 5.948.570 | 5.138.033 | 4.660.920 | 4.679.374 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -236.727 | -326.179 | -316.563 | -315.813 | -317.038 | -318.748 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -13.217.975 | -15.628.442 | -17.769.180 | -15.441.391 | -16.213.789 | -16.401.934 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 86.041 | 231.700 | 194.000 | 43.000 | 43.000 | 43.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.229 | 9.250 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 731.660 | 626.150 | 692.858 | 706.858 | 714.858 | 721.858 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 610.389 | 538.510 | 557.690 | 559.890 | 562.090 | 564.690 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.377.808 | 254.400 | 277.100 | 124.100 | 124.100 | 124.100 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 120.588 | 170.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 2.936.715 | 1.830.010 | 1.877.948 | 1.590.148 | 1.600.348 | 1.609.948 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -7.845.665 | -9.125.079 | -9.864.337 | -9.885.241 | -9.940.398 | -10.139.235 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.133.507 | -1.397.843 | -1.651.409 | -1.680.263 | -1.712.866 | -1.746.124 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -7.424.840 | -6.685.625 | -6.584.879 | -4.834.979 | -4.934.979 | -5.034.979 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -15.258 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -99.692 | -172.900 | -154.400 | -134.200 | -114.200 | -114.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.640.355 | -4.961.125 | -5.659.359 | -4.501.951 | -4.666.871 | -4.555.514 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -21.159.317 | -22.342.572 | -23.914.384 | -21.036.634 | -21.369.314 | -21.590.052 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -18.222.602 | -20.512.562 | -22.036.436 | -19.446.486 | -19.768.966 | -19.980.104 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 439.260 | 5.802.485 | 4.490.000 | 1.605.000 | 5.000 | |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 322.945 | 5.005.000 | 4.935.000 | 1.110.000 | | 950.000 |
| 21 | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 148.394 | 1.200.000 | 2.310.000 | 230.000 | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 34.580 | 66.000 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 945.179 | 12.073.485 | 11.735.000 | 2.945.000 | 5.000 | 950.000 |
| 24 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -5.448.508 | -4.535.000 | -2.100.000 | -450.000 | -450.000 | -1.300.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -7.820.943 | -24.817.500 | -12.990.000 | -17.220.000 | -12.120.000 | -6.020.000 |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.711.128 | -1.526.000 | -567.500 | -944.500 | -331.000 | -251.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -387.500 | -3.450.000 | -300.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -15.368.079 | -34.328.500 | -15.957.500 | -18.614.500 | -12.901.000 | -7.571.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -14.422.900 | -22.255.015 | -4.222.500 | -15.669.500 | -12.896.000 | -6.621.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -32.645.502 | -42.767.577 | -26.258.936 | -35.115.986 | -32.664.966 | -26.601.104 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -32.645.502 | -42.767.577 | -26.258.936 | -35.115.986 | -32.664.966 | -26.601.104 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 469.283 | 349.237 | 359.979 | 339.113 | 319.207 | 312.715 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 3.431 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.645.932 | 11.186.000 | 13.115.500 | 11.984.000 | 12.104.000 | 12.204.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 11.143 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 46.810 | 51.750 | 23.490 | 8.490 | 23.490 | 8.490 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 210.661 | 143.000 | 202.700 | 202.700 | 202.700 | 202.700 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.387.259 | 11.737.987 | 13.709.669 | 12.542.303 | 12.657.397 | 12.735.905 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.235.669 | -2.105.848 | -2.195.084 | -2.169.864 | -2.212.463 | -2.260.217 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -182.403 | -625.768 | -621.348 | -531.453 | -540.667 | -553.932 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.410.248 | -10.484.500 | -11.205.990 | -11.256.330 | -11.296.880 | -11.394.930 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -778.764 | -618.412 | -628.820 | -599.292 | -576.088 | -566.244 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -120.649 | -90.000 | -89.500 | -89.500 | -89.500 | -89.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -554.528 | -793.569 | -971.349 | -791.974 | -814.024 | -783.074 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -13.282.261 | -14.718.097 | -15.712.091 | -15.438.413 | -15.529.622 | -15.647.897 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.895.003 | -2.980.110 | -2.002.421 | -2.896.110 | -2.872.225 | -2.911.992 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -3.895.003 | -2.980.110 | -2.002.421 | -2.896.110 | -2.872.225 | -2.911.992 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -3.895.003 | -2.980.110 | -2.002.421 | -2.896.110 | -2.872.225 | -2.911.992 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -403.371 | -446.655 | -437.785 | -438.161 | -439.474 | -441.203 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -4.298.373 | -3.426.765 | -2.440.206 | -3.334.271 | -3.311.699 | -3.353.195 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -71 | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 62.500 | 3.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 3.431 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.760.026 | 11.186.000 | 13.115.500 | 11.984.000 | 12.104.000 | 12.204.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.064 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 40.128 | 51.750 | 23.490 | 8.490 | 23.490 | 8.490 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 205.540 | 143.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 | 172.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 8.081.618 | 11.391.750 | 13.319.490 | 12.172.990 | 12.307.990 | 12.392.990 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.915.297 | -1.938.777 | -2.049.660 | -2.090.785 | -2.132.605 | -2.175.260 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -354.457 | -411.219 | -447.087 | -457.687 | -466.841 | -476.175 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -9.304.031 | -10.484.500 | -11.205.990 | -11.256.330 | -11.296.880 | -11.394.930 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -74.161 | -90.000 | -89.500 | -89.500 | -89.500 | -89.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -644.881 | -854.569 | -936.349 | -756.974 | -779.024 | -748.074 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -12.292.827 | -13.779.065 | -14.728.586 | -14.651.276 | -14.764.850 | -14.883.939 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -4.211.209 | -2.387.315 | -1.409.096 | -2.478.286 | -2.456.860 | -2.490.949 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 210.282 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 2.500 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 212.782 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 24 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -1.488 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -180.826 | | -10.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -629.456 | -455.000 | -2.011.500 | -2.606.000 | -1.958.000 | -1.275.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -811.769 | -455.000 | -2.021.500 | -2.606.000 | -1.958.000 | -1.275.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -598.987 | -330.000 | -1.896.500 | -2.481.000 | -1.833.000 | -1.150.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -4.810.196 | -2.717.315 | -3.305.596 | -4.959.286 | -4.289.860 | -3.640.949 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -4.810.196 | -2.717.315 | -3.305.596 | -4.959.286 | -4.289.860 | -3.640.949 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.622.916 | 2.224.092 | 2.393.540 | 2.387.159 | 2.379.996 | 2.281.671 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 367.624 | 414.843 | 491.000 | 491.000 | 491.000 | 491.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 555 | 60.150 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.226 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 69.733 | 61.010 | 63.111 | 63.111 | 63.111 | 63.111 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.101.052 | 2.760.095 | 2.947.651 | 2.941.270 | 2.934.107 | 2.835.782 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.700.793 | -2.790.992 | -2.931.924 | -2.936.246 | -2.994.778 | -3.054.384 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -58.339 | -36.100 | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.075.648 | -2.300.435 | -2.565.300 | -2.618.300 | -2.638.300 | -2.693.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.267.783 | -1.274.599 | -1.188.370 | -1.162.457 | -1.154.440 | -1.019.061 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.951.475 | -1.982.198 | -2.252.112 | -2.252.112 | -2.252.112 | -2.252.112 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.307.851 | -2.056.000 | -1.407.050 | -1.074.550 | -908.050 | -893.050 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -12.361.889 | -10.440.324 | -10.344.756 | -10.043.665 | -9.947.680 | -9.911.907 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -8.260.837 | -7.680.229 | -7.397.105 | -7.102.395 | -7.013.572 | -7.076.125 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -8.260.837 | -7.680.229 | -7.397.105 | -7.102.395 | -7.013.572 | -7.076.125 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -8.260.837 | -7.680.229 | -7.397.105 | -7.102.395 | -7.013.572 | -7.076.125 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.509.594 | -3.654.227 | -3.309.423 | -3.022.173 | -2.643.615 | -2.648.492 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -11.770.431 | -11.334.456 | -10.706.528 | -10.124.568 | -9.657.187 | -9.724.617 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.514.366 | 1.313.465 | 1.537.764 | 1.537.764 | 1.537.764 | 1.537.764 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 365.974 | 414.843 | 491.000 | 491.000 | 491.000 | 491.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 711 | 60.150 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 67.677 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.253 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.952.980 | 1.788.458 | 2.028.764 | 2.028.764 | 2.028.764 | 2.028.764 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.598.503 | -2.781.350 | -2.928.308 | -2.959.538 | -3.000.289 | -3.054.384 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -81.986 | -23.719 | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -1.753.171 | -2.300.435 | -2.565.300 | -2.618.300 | -2.638.300 | -2.693.300 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -1.959.015 | -1.982.198 | -2.252.112 | -2.252.112 | -2.252.112 | -2.252.112 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -788.185 | -767.900 | -526.550 | -526.550 | -511.550 | -511.550 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -7.180.861 | -7.855.602 | -8.272.270 | -8.356.500 | -8.402.251 | -8.511.346 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -5.227.881 | -6.067.144 | -6.243.506 | -6.327.736 | -6.373.487 | -6.482.582 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.198.767 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.198.767 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -3.722.187 | -1.525.400 | -880.500 | -548.000 | -396.500 | -381.500 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.722.187 | -1.525.400 | -880.500 | -548.000 | -396.500 | -381.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -2.523.420 | -1.525.400 | -880.500 | -548.000 | -396.500 | -381.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -7.751.301 | -7.592.544 | -7.124.006 | -6.875.736 | -6.769.987 | -6.864.082 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -7.751.301 | -7.592.544 | -7.124.006 | -6.875.736 | -6.769.987 | -6.864.082 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 141.522 | 107.951 | 90.554 | 90.392 | 90.101 | 89.436 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 29.311 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 395 | 4.550 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28.375 | 32.000 | 34.600 | 35.600 | 36.600 | 37.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 906 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 200.509 | 179.551 | 164.504 | 165.342 | 166.051 | 166.386 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -745.806 | -756.241 | -820.340 | -860.436 | -853.490 | -870.564 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -69.477 | -55.100 | -66.850 | -64.350 | -64.350 | -64.350 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -188.075 | -193.327 | -101.923 | -101.761 | -101.470 | -100.804 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -356.585 | -333.400 | -345.400 | -345.400 | -345.400 | -345.400 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -42.184 | -37.000 | -119.200 | -118.000 | -118.000 | -118.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.402.126 | -1.375.068 | -1.453.713 | -1.489.947 | -1.482.710 | -1.499.118 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.201.617 | -1.195.517 | -1.289.209 | -1.324.605 | -1.316.659 | -1.332.732 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.201.617 | -1.195.517 | -1.289.209 | -1.324.605 | -1.316.659 | -1.332.732 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.201.617 | -1.195.517 | -1.289.209 | -1.324.605 | -1.316.659 | -1.332.732 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -284.106 | -359.077 | -183.019 | -182.744 | -183.096 | -183.504 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.485.723 | -1.554.594 | -1.472.228 | -1.507.349 | -1.499.755 | -1.516.236 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.630 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.715 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 581 | 4.550 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 27.861 | 32.000 | 34.600 | 35.600 | 36.600 | 37.600 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 829 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 70.615 | 72.900 | 75.250 | 76.250 | 77.250 | 78.250 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -753.051 | -756.241 | -820.340 | -860.436 | -853.490 | -870.564 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -49.811 | -55.100 | -66.850 | -64.350 | -64.350 | -64.350 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -354.852 | -333.400 | -345.400 | -345.400 | -345.400 | -345.400 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -83.970 | -107.000 | -119.200 | -118.000 | -118.000 | -118.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -1.241.684 | -1.251.741 | -1.351.790 | -1.388.186 | -1.381.240 | -1.398.314 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.171.069 | -1.178.841 | -1.276.540 | -1.311.936 | -1.303.990 | -1.320.064 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 70.339 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 70.339 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -84.492 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -4.900 | -3.400 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -84.492 | -4.900 | -3.400 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -14.153 | -4.900 | -3.400 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.185.222 | -1.183.741 | -1.279.940 | -1.312.936 | -1.304.990 | -1.321.064 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.185.222 | -1.183.741 | -1.279.940 | -1.312.936 | -1.304.990 | -1.321.064 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.325.286 | 3.408.843 | 2.115.881 | 2.083.508 | 1.885.420 | 1.810.420 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 510.111 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 180.000 | 180.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.111.163 | 1.111.090 | 1.278.300 | 1.252.900 | 1.278.000 | 1.262.200 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 136.600 | 132.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.020 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 22.353 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.113.532 | 4.751.933 | 3.725.181 | 3.667.408 | 3.474.420 | 3.383.620 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.512.154 | -1.535.111 | -1.687.468 | -1.699.744 | -1.733.498 | -1.769.260 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -72.169 | -185.197 | -192.868 | -164.963 | -167.821 | -171.940 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.194.479 | -1.277.035 | -1.373.940 | -1.196.420 | -1.162.930 | -1.088.120 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -380.895 | -259.260 | -138.802 | -128.529 | -126.656 | -123.074 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.509.705 | -2.180.770 | -2.004.770 | -2.004.770 | -1.808.370 | -1.808.370 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -649.937 | -785.492 | -880.330 | -874.930 | -873.430 | -873.430 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -5.319.339 | -6.222.865 | -6.278.178 | -6.069.356 | -5.872.705 | -5.834.194 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.205.807 | -1.470.933 | -2.552.997 | -2.401.948 | -2.398.286 | -2.450.574 |
| 19 | + Finanzerträge | 3 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 3 | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.205.803 | -1.470.933 | -2.552.997 | -2.401.948 | -2.398.286 | -2.450.574 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.205.803 | -1.470.933 | -2.552.997 | -2.401.948 | -2.398.286 | -2.450.574 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 285.346 | 441.000 | 314.600 | 320.000 | 320.000 | 320.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -812.188 | -651.238 | -580.647 | -581.109 | -539.349 | -540.368 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.732.646 | -1.681.171 | -2.819.044 | -2.663.057 | -2.617.635 | -2.670.942 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.866.498 | 3.386.250 | 2.095.526 | 2.067.626 | 1.869.538 | 1.794.538 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 486.461 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 180.000 | 180.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.130.513 | 1.111.090 | 1.278.300 | 1.252.900 | 1.278.000 | 1.262.200 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 135.672 | 132.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 8.694 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.337 | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 501 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 3.629.676 | 4.729.340 | 3.704.826 | 3.651.526 | 3.458.538 | 3.367.738 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.373.468 | -1.485.642 | -1.642.329 | -1.675.199 | -1.708.711 | -1.742.890 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -117.447 | -121.670 | -138.776 | -142.065 | -144.907 | -147.805 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -1.293.368 | -1.277.035 | -1.373.940 | -1.196.420 | -1.162.930 | -1.088.120 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -500 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -1.554.001 | -2.180.770 | -2.004.770 | -2.004.770 | -1.808.370 | -1.808.370 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -863.323 | -902.592 | -880.330 | -874.930 | -873.430 | -873.430 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -5.202.107 | -5.967.709 | -6.040.145 | -5.893.384 | -5.698.348 | -5.660.615 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.572.431 | -1.238.369 | -2.335.319 | -2.241.858 | -2.239.810 | -2.292.877 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.119.789 | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 1.000 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.120.789 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -21.732 | -1.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV | -7.100 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -28.832 | -1.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 2.091.958 | -1.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 519.527 | -1.239.369 | -2.345.319 | -2.251.858 | -2.249.810 | -2.302.877 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 519.527 | -1.239.369 | -2.345.319 | -2.251.858 | -2.249.810 | -2.302.877 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.530.983 | 1.421.329 | 1.543.118 | 1.612.610 | 1.685.202 | 1.755.950 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 91.130 | 81.700 | 98.800 | 99.760 | 100.734 | 101.724 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.251 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 703 | 270 | 134 | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.649.068 | 1.503.300 | 1.642.052 | 1.712.370 | 1.785.936 | 1.857.674 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.826.576 | -1.987.657 | -2.120.615 | -2.163.030 | -2.206.281 | -2.250.397 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.303 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -132.677 | -136.000 | -154.320 | -155.280 | -156.254 | -157.244 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -137.422 | -128.173 | -105.835 | -102.732 | -101.230 | -100.561 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -940.000 | -957.090 | -1.366.130 | -1.147.925 | -1.149.547 | -1.203.749 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -34.885 | -40.350 | -80.450 | -75.050 | -73.050 | -65.550 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.072.862 | -3.249.270 | -3.827.350 | -3.644.017 | -3.686.362 | -3.777.501 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.423.795 | -1.745.970 | -2.185.298 | -1.931.647 | -1.900.426 | -1.919.826 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.423.795 | -1.745.970 | -2.185.298 | -1.931.647 | -1.900.426 | -1.919.826 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.423.795 | -1.745.970 | -2.185.298 | -1.931.647 | -1.900.426 | -1.919.826 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -754.477 | -664.937 | -506.745 | 4.877 | 74.011 | 73.270 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -2.178.271 | -2.410.907 | -2.692.043 | -1.926.770 | -1.826.415 | -1.846.556 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.479.186 | 1.363.915 | 1.484.452 | 1.554.258 | 1.627.537 | 1.698.485 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 89.863 | 81.700 | 98.800 | 99.760 | 100.734 | 101.724 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 26.251 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.162 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 1.596.462 | 1.445.615 | 1.583.252 | 1.654.018 | 1.728.271 | 1.800.209 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.800.398 | -1.987.657 | -2.120.615 | -2.163.030 | -2.206.281 | -2.250.397 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -2.340 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -132.385 | -136.000 | -154.320 | -155.280 | -156.254 | -157.244 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -988.318 | -957.090 | -1.366.130 | -1.147.925 | -1.149.547 | -1.203.749 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -52.089 | -65.350 | -80.450 | -75.050 | -73.050 | -65.550 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -2.975.530 | -3.146.097 | -3.721.515 | -3.541.285 | -3.585.132 | -3.676.940 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.379.068 | -1.700.482 | -2.138.263 | -1.887.267 | -1.856.861 | -1.876.731 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -14.060 | -22.000 | -21.000 | -226.000 | -8.000 | -8.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -14.060 | -22.000 | -21.000 | -226.000 | -8.000 | -8.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -14.060 | -22.000 | -21.000 | -226.000 | -8.000 | -8.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.393.128 | -1.722.482 | -2.159.263 | -2.113.267 | -1.864.861 | -1.884.731 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.393.128 | -1.722.482 | -2.159.263 | -2.113.267 | -1.864.861 | -1.884.731 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 15 | - Transfераufwendungen | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 208.975 | 217.950 | 225.687 | 225.685 | 221.563 | 186.552 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 19.423 | 13.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 925 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 163 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 229.485 | 230.950 | 244.687 | 244.685 | 240.563 | 205.552 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -196.900 | -210.633 | -238.895 | -243.675 | -248.542 | -253.514 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -869 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -15.595 | -17.700 | -25.400 | -26.600 | -26.600 | -26.600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -266.152 | -267.210 | -272.906 | -272.902 | -267.510 | -228.942 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -71.911 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -67.513 | -48.670 | -53.370 | -53.370 | -53.370 | -53.370 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -618.940 | -634.213 | -680.571 | -686.547 | -686.022 | -652.426 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -389.455 | -403.263 | -435.884 | -441.862 | -445.460 | -446.874 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -389.455 | -403.263 | -435.884 | -441.862 | -445.460 | -446.874 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -389.455 | -403.263 | -435.884 | -441.862 | -445.460 | -446.874 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -395.557 | -567.371 | -485.915 | -486.613 | -487.137 | -489.294 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -785.012 | -970.634 | -921.799 | -928.475 | -932.597 | -936.168 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.119 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.378 | 13.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 21.496 | 13.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -187.141 | -210.633 | -238.895 | -243.675 | -248.542 | -253.514 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.560 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -10.480 | -17.700 | -25.400 | -26.600 | -26.600 | -26.600 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -88.070 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -69.626 | -51.670 | -53.370 | -53.370 | -53.370 | -53.370 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -356.876 | -370.003 | -407.665 | -413.645 | -418.512 | -423.484 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -335.379 | -357.003 | -388.665 | -394.645 | -399.512 | -404.484 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 152.216 | 155.268 | 214.000 | 150.000 | 157.000 | 163.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 152.216 | 155.268 | 214.000 | 150.000 | 157.000 | 163.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -34.339 | | -85.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -28.021 | -27.000 | -32.000 | -5.000 | -7.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -62.360 | -27.000 | -117.000 | -5.000 | -7.000 | -5.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 89.856 | 128.268 | 97.000 | 145.000 | 150.000 | 158.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -245.524 | -228.735 | -291.665 | -249.645 | -249.512 | -246.484 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -245.524 | -228.735 | -291.665 | -249.645 | -249.512 | -246.484 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 191.331 | 461.000 | 386.400 | 283.200 | 43.200 | 100.800 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 10.800 | 3.000 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 74.953 | 99.000 | 52.500 | 52.500 | 52.500 | 52.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.345 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 269.629 | 570.850 | 441.950 | 335.750 | 95.750 | 153.350 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -775.631 | -940.025 | -1.003.925 | -1.015.605 | -1.035.825 | -1.056.969 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -19.009 | -72.773 | -75.477 | -64.555 | -65.675 | -67.287 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -508.238 | -617.200 | -549.000 | -492.000 | -232.000 | -328.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -79 | -79 | -79 | -79 | -79 | -79 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -50.232 | -210.000 | -210.000 | -120.000 | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -40.616 | -148.900 | -87.450 | -62.450 | -42.450 | -42.450 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.393.804 | -1.988.977 | -1.925.931 | -1.754.689 | -1.376.029 | -1.494.785 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.124.176 | -1.418.127 | -1.483.981 | -1.418.939 | -1.280.279 | -1.341.435 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.124.176 | -1.418.127 | -1.483.981 | -1.418.939 | -1.280.279 | -1.341.435 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.124.176 | -1.418.127 | -1.483.981 | -1.418.939 | -1.280.279 | -1.341.435 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -2.492 | -10.470 | -2.251 | -2.224 | -2.257 | -2.294 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.126.668 | -1.428.597 | -1.486.232 | -1.421.163 | -1.282.536 | -1.343.729 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 241.227 | 461.000 | 386.400 | 283.200 | 43.200 | 100.800 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 10.800 | 3.000 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 33.039 | 99.000 | 52.500 | 52.500 | 52.500 | 52.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 274.267 | 570.850 | 441.950 | 335.750 | 95.750 | 153.350 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -742.734 | -920.587 | -986.260 | -1.005.999 | -1.026.125 | -1.046.650 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -47.280 | -47.810 | -54.309 | -55.595 | -56.707 | -57.842 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -559.892 | -617.200 | -549.000 | -492.000 | -232.000 | -328.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -85.867 | -210.000 | -210.000 | -120.000 | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -32.841 | -148.900 | -87.450 | -62.450 | -42.450 | -42.450 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.468.614 | -1.944.497 | -1.887.019 | -1.736.044 | -1.357.282 | -1.474.942 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.194.348 | -1.373.647 | -1.445.069 | -1.400.294 | -1.261.532 | -1.321.592 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -38.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -38.000 | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -38.000 | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.194.348 | -1.411.647 | -1.445.069 | -1.400.294 | -1.261.532 | -1.321.592 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.194.348 | -1.411.647 | -1.445.069 | -1.400.294 | -1.261.532 | -1.321.592 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.000 | 29.000 | 24.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 403.830 | 251.500 | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 285.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.213 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 19.411 | 9.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 434.454 | 291.500 | 316.000 | 311.000 | 311.000 | 311.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.609.724 | -1.816.465 | -2.023.777 | -1.971.354 | -2.010.618 | -2.051.547 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -34.321 | -117.231 | -127.897 | -109.392 | -111.289 | -114.018 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -41.343 | -328.000 | -31.250 | -33.500 | -24.500 | -72.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.688 | | -1.343 | -1.343 | -1.343 | -1.343 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.405 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -16.911 | -22.380 | -22.580 | -19.080 | -18.080 | -18.080 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.721.393 | -2.299.076 | -2.221.847 | -2.149.669 | -2.180.830 | -2.272.488 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.286.939 | -2.007.576 | -1.905.847 | -1.838.669 | -1.869.830 | -1.961.488 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.286.939 | -2.007.576 | -1.905.847 | -1.838.669 | -1.869.830 | -1.961.488 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.286.939 | -2.007.576 | -1.905.847 | -1.838.669 | -1.869.830 | -1.961.488 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.554 | -1.949 | -2.790 | -2.756 | -2.797 | -2.842 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.288.492 | -2.009.525 | -1.908.637 | -1.841.425 | -1.872.627 | -1.964.330 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.000 | 29.000 | 24.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 378.025 | 251.500 | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 285.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.239 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.797 | 9.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 391.062 | 291.500 | 316.000 | 311.000 | 311.000 | 311.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.526.184 | -1.785.151 | -1.993.843 | -1.955.077 | -1.994.180 | -2.034.060 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -54.777 | -77.018 | -92.028 | -94.208 | -96.093 | -98.013 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -40.711 | -328.000 | -31.250 | -33.500 | -24.500 | -72.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -15.074 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -16.071 | -22.380 | -22.580 | -19.080 | -18.080 | -18.080 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.652.817 | -2.227.549 | -2.154.701 | -2.116.865 | -2.147.853 | -2.237.653 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.261.755 | -1.936.049 | -1.838.701 | -1.805.865 | -1.836.853 | -1.926.653 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.840 | 7.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.840 | 7.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 4.840 | 6.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.256.915 | -1.930.049 | -1.834.701 | -1.801.865 | -1.832.853 | -1.922.653 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.256.915 | -1.930.049 | -1.834.701 | -1.801.865 | -1.832.853 | -1.922.653 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.775.040 | 3.756.128 | 3.739.142 | 3.740.000 | 3.740.000 | 3.740.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.393 | 11.750 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 34.377 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.596.400 | 2.129.400 | 1.749.000 | 1.749.000 | 1.749.000 | 1.749.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.416.209 | 5.940.778 | 5.543.142 | 5.544.000 | 5.544.000 | 5.544.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -327.997 | -346.946 | -377.996 | -385.549 | -393.260 | -401.135 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.970.797 | -3.274.630 | -3.244.100 | -3.244.100 | -3.244.100 | -3.244.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -38.110 | -38.621 | -22.813 | -20.035 | -18.753 | -17.777 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -436.608 | -44.995 | -45.410 | -45.410 | -45.410 | -45.410 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.773.511 | -3.705.192 | -3.690.319 | -3.695.094 | -3.701.523 | -3.708.422 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 1.642.698 | 2.235.586 | 1.852.823 | 1.848.906 | 1.842.477 | 1.835.578 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 1.642.698 | 2.235.586 | 1.852.823 | 1.848.906 | 1.842.477 | 1.835.578 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 1.642.698 | 2.235.586 | 1.852.823 | 1.848.906 | 1.842.477 | 1.835.578 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -108.257 | -139.924 | -137.173 | -138.211 | -139.437 | -140.691 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 1.534.441 | 2.095.662 | 1.715.650 | 1.710.695 | 1.703.040 | 1.694.887 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.551.443 | 3.525.000 | 3.501.000 | 3.740.000 | 3.740.000 | 3.740.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.865 | 11.750 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 30.757 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.705.147 | 2.129.400 | 1.749.000 | 1.749.000 | 1.749.000 | 1.749.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 6.295.212 | 5.709.650 | 5.305.000 | 5.544.000 | 5.544.000 | 5.544.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -322.555 | -346.946 | -377.996 | -385.549 | -393.260 | -401.135 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -2.815.552 | -3.274.630 | -3.244.100 | -3.244.100 | -3.244.100 | -3.244.100 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -93 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -56.626 | -59.495 | -45.410 | -45.410 | -45.410 | -45.410 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -3.194.826 | -3.681.071 | -3.667.506 | -3.675.059 | -3.682.770 | -3.690.645 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 3.100.385 | 2.028.579 | 1.637.494 | 1.868.941 | 1.861.230 | 1.853.355 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 500.000 | | | | |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 1.010 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.010 | 500.000 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -12.213 | -25.500 | -175.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -12.213 | -25.500 | -175.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -11.203 | 474.500 | -175.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 3.089.182 | 2.503.079 | 1.461.994 | 1.843.441 | 1.835.730 | 1.827.855 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 3.089.182 | 2.503.079 | 1.461.994 | 1.843.441 | 1.835.730 | 1.827.855 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.269.106 | 1.334.795 | 1.000.606 | 826.299 | 821.302 | 642.764 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.220.100 | 1.267.466 | 1.325.661 | 1.325.700 | 1.291.457 | 1.215.466 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 101.033 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 154.827 | 119.512 | 119.512 | 119.511 | 118.857 | 118.857 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 95.528 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.840.594 | 2.801.773 | 2.525.779 | 2.351.510 | 2.311.616 | 2.057.087 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -941.926 | -1.158.725 | -1.203.919 | -1.216.644 | -1.240.850 | -1.266.232 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -38.773 | -105.565 | -102.073 | -87.306 | -88.817 | -90.998 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.029.617 | -5.206.700 | -3.799.200 | -3.214.200 | -3.144.200 | -3.144.200 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.082.049 | -2.650.498 | -2.672.422 | -2.564.956 | -2.541.571 | -2.184.508 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.469 | -823.500 | -100.500 | -100.500 | -100.500 | -100.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -21.906 | -88.185 | -90.685 | -93.635 | -93.635 | -89.135 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -7.130.741 | -10.033.173 | -7.968.799 | -7.277.241 | -7.209.573 | -6.875.573 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -4.290.147 | -7.231.400 | -5.443.021 | -4.925.731 | -4.897.957 | -4.818.486 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -4.290.147 | -7.231.400 | -5.443.021 | -4.925.731 | -4.897.957 | -4.818.486 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -4.290.147 | -7.231.400 | -5.443.021 | -4.925.731 | -4.897.957 | -4.818.486 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 17.504 | 13.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -502.522 | -748.394 | -626.335 | -623.005 | -629.739 | -638.869 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -4.775.166 | -7.966.794 | -6.054.356 | -5.533.736 | -5.512.696 | -5.442.355 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 160.400 | 462.500 | 142.000 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 231.326 | 372.300 | 393.700 | 415.000 | 390.000 | 390.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 161.941 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 16.969 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 570.635 | 834.900 | 535.800 | 437.600 | 412.600 | 412.600 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -863.520 | -1.130.527 | -1.180.029 | -1.203.653 | -1.227.731 | -1.252.275 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -62.200 | -69.354 | -73.446 | -75.187 | -76.690 | -78.224 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -3.224.423 | -5.206.700 | -3.799.200 | -3.214.200 | -3.144.200 | -3.144.200 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -13.612 | -823.500 | -100.500 | -100.500 | -100.500 | -100.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -21.710 | -89.685 | -90.685 | -93.635 | -93.635 | -89.135 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -4.185.464 | -7.319.766 | -5.243.860 | -4.687.175 | -4.642.756 | -4.664.334 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -3.614.829 | -6.484.866 | -4.708.060 | -4.249.575 | -4.230.156 | -4.251.734 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.727.500 | 4.289.800 | 5.400.000 | 1.997.500 | 857.500 | 450.000 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 54.996 | | | | | |
| 21 | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 196.625 | 66.000 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.979.121 | 4.355.800 | 5.400.000 | 1.997.500 | 857.500 | 450.000 |
| 24 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -41.929 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -2.864.148 | -10.550.000 | -8.413.000 | -4.570.000 | -1.830.000 | -1.220.000 |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -251.593 | -27.000 | -25.000 | -273.000 | -23.000 | -23.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -196.357 | -680.000 | -1.129.000 | -875.000 | -875.000 | -900.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.354.027 | -11.257.000 | -9.567.000 | -5.718.000 | -2.728.000 | -2.143.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.374.906 | -6.901.200 | -4.167.000 | -3.720.500 | -1.870.500 | -1.693.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -4.989.735 | -13.386.066 | -8.875.060 | -7.970.075 | -6.100.656 | -5.944.734 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -4.989.735 | -13.386.066 | -8.875.060 | -7.970.075 | -6.100.656 | -5.944.734 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 306.253 | 3.416.883 | 4.476.373 | 2.323.475 | 120.581 | 115.446 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 875.743 | 993.652 | 952.047 | 997.242 | 959.047 | 956.847 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.098 | 10.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 801 | 48.076 | 49.250 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 26.310 | 13.526 | 14.543 | 14.543 | 14.543 | 14.543 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 12.080 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.230.285 | 4.497.138 | 5.507.213 | 3.370.260 | 1.129.171 | 1.121.835 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.180.004 | -2.375.722 | -2.504.530 | -2.546.391 | -2.597.238 | -2.649.602 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -21.529 | -70.934 | -73.805 | -63.129 | -64.220 | -65.797 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -577.560 | -4.150.180 | -5.171.730 | -2.986.730 | -770.230 | -780.230 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -362.157 | -324.728 | -324.850 | -307.448 | -277.579 | -261.686 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -261.496 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -223.803 | -44.609 | -77.101 | -78.601 | -77.101 | -78.663 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.626.548 | -7.231.173 | -8.417.016 | -6.247.299 | -4.051.368 | -4.100.978 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.396.263 | -2.734.035 | -2.909.803 | -2.877.039 | -2.922.197 | -2.979.143 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -2.396.263 | -2.734.035 | -2.909.803 | -2.877.039 | -2.922.197 | -2.979.143 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.396.263 | -2.734.035 | -2.909.803 | -2.877.039 | -2.922.197 | -2.979.143 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 479.843 | 631.709 | 583.462 | 587.234 | 587.871 | 594.595 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -175.121 | -218.011 | -209.996 | -210.061 | -210.373 | -210.711 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -2.091.541 | -2.320.337 | -2.536.337 | -2.499.866 | -2.544.699 | -2.595.259 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 184.490 | 3.316.004 | 4.356.004 | 2.203.404 | 3.404 | 3.404 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.018.505 | 1.089.300 | 890.300 | 901.300 | 901.300 | 901.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.098 | 10.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 801 | 48.076 | 49.250 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 33.030 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.245.924 | 4.472.880 | 5.305.054 | 3.134.204 | 934.204 | 934.204 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.098.431 | -2.356.488 | -2.489.110 | -2.536.998 | -2.587.752 | -2.639.511 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -35.511 | -46.601 | -53.106 | -54.365 | -55.452 | -56.561 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -538.147 | -4.150.180 | -5.171.730 | -2.986.730 | -770.230 | -780.230 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -261.496 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -97.983 | -81.309 | -77.101 | -78.601 | -77.101 | -78.663 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -3.031.567 | -6.899.578 | -8.056.047 | -5.921.694 | -3.755.535 | -3.819.965 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.785.643 | -2.426.698 | -2.750.993 | -2.787.490 | -2.821.331 | -2.885.761 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 31.845 | 950.000 | 3.070.500 | 1.575.000 | 570.000 | |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 68.145 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 99.990 | 950.000 | 3.070.500 | 1.575.000 | 570.000 | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -108.465 | -1.410.000 | -3.555.000 | -1.910.000 | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -172.527 | -318.500 | -443.000 | -298.000 | -331.000 | -366.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -280.992 | -1.728.500 | -3.998.000 | -2.208.000 | -331.000 | -366.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -181.002 | -778.500 | -927.500 | -633.000 | 239.000 | -366.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.966.645 | -3.205.198 | -3.678.493 | -3.420.490 | -2.582.331 | -3.251.761 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.966.645 | -3.205.198 | -3.678.493 | -3.420.490 | -2.582.331 | -3.251.761 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.380 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.663 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12.043 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -89.538 | -95.078 | -99.200 | -101.185 | -103.209 | -105.274 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -11.653 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -18.684 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -119.875 | -155.228 | -179.350 | -181.335 | -183.359 | -185.424 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -107.832 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -107.832 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -107.832 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -1.380 | -634 | -637 | -639 | -647 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -107.832 | -156.608 | -159.984 | -141.972 | -33.998 | 13.929 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.380 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.663 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 696 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 12.739 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -92.150 | -95.078 | -99.200 | -101.185 | -103.209 | -105.274 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -13.343 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -20.926 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -126.418 | -155.228 | -179.350 | -181.335 | -183.359 | -185.424 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -113.679 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -113.679 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -113.679 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 110.169 | 99.204 | 91.050 | 91.000 | 3.000 | 3.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 111.317 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 253.754 | 286.660 | 299.810 | 308.010 | 289.810 | 286.510 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.584 | 27.250 | 9.250 | 9.250 | 9.250 | 9.250 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 466 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 492.289 | 454.214 | 441.210 | 449.360 | 343.160 | 339.860 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -736.072 | -754.224 | -805.993 | -831.718 | -848.356 | -865.312 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.258 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -156.384 | -211.200 | -209.500 | -173.300 | -72.300 | -72.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -9.905 | -9.767 | -3.669 | -1.736 | -959 | -701 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -32.025 | -27.000 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -456.360 | -487.472 | -465.272 | -520.372 | -405.072 | -394.172 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.392.003 | -1.489.663 | -1.488.434 | -1.529.126 | -1.328.687 | -1.334.685 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -899.715 | -1.035.449 | -1.047.224 | -1.079.766 | -985.527 | -994.825 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -899.715 | -1.035.449 | -1.047.224 | -1.079.766 | -985.527 | -994.825 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -899.715 | -1.035.449 | -1.047.224 | -1.079.766 | -985.527 | -994.825 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -120.425 | -91.268 | -131.121 | -130.402 | -131.616 | -133.341 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.020.139 | -1.126.717 | -1.178.345 | -1.210.168 | -1.117.143 | -1.128.166 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 46.621 | 99.000 | 91.000 | 91.000 | 3.000 | 3.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 84.807 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 253.891 | 286.660 | 299.810 | 308.010 | 289.810 | 286.510 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 24.270 | 27.250 | 9.250 | 9.250 | 9.250 | 9.250 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 37.899 | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 250 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 447.737 | 454.010 | 441.160 | 449.360 | 343.160 | 339.860 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -754.996 | -754.224 | -805.993 | -831.718 | -848.356 | -865.312 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.660 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -156.183 | -211.200 | -209.500 | -173.300 | -72.300 | -72.500 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -4.447 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -32.405 | -27.000 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -524.268 | -489.472 | -465.272 | -520.372 | -405.072 | -394.172 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.473.959 | -1.481.896 | -1.484.765 | -1.527.390 | -1.327.728 | -1.333.984 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.026.222 | -1.027.886 | -1.043.605 | -1.078.030 | -984.568 | -994.124 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 8.000 | 10.000 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 8.000 | 10.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -16.000 | -20.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -16.000 | -20.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -8.000 | -10.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.026.222 | -1.035.886 | -1.053.605 | -1.078.030 | -984.568 | -994.124 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.026.222 | -1.035.886 | -1.053.605 | -1.078.030 | -984.568 | -994.124 |

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 65.512.126 | 68.796.300 | 66.144.300 | 68.987.300 | 71.726.300 | 74.289.300 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.492.661 | 8.235.000 | 11.382.350 | 11.085.200 | 11.760.200 | 12.073.700 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 240 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 648.904 | 73.500 | 71.500 | 69.500 | 67.500 | 65.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 72.653.931 | 77.105.800 | 77.598.650 | 80.142.500 | 83.554.500 | 86.429.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | -30.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -35.392.722 | -37.646.000 | -38.646.000 | -42.950.000 | -44.680.000 | -46.300.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 121.521 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -35.271.201 | -37.746.000 | -38.776.000 | -43.083.000 | -44.813.000 | -46.433.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 37.382.730 | 39.359.800 | 38.822.650 | 37.059.500 | 38.741.500 | 39.996.000 |
| 19 | + Finanzerträge | 635.798 | 531.700 | 580.300 | 702.900 | 926.500 | 1.085.100 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -302.011 | -929.000 | -1.368.500 | -2.179.500 | -3.279.500 | -4.296.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 333.788 | -397.300 | -788.200 | -1.476.600 | -2.353.000 | -3.211.400 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 37.716.517 | 38.962.500 | 38.034.450 | 35.582.900 | 36.388.500 | 36.784.600 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 37.716.517 | 38.962.500 | 38.034.450 | 35.582.900 | 36.388.500 | 36.784.600 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 60.024 | 57.395 | 68.765 | 68.765 | 68.765 | 68.765 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 37.776.541 | 39.019.895 | 38.103.215 | 35.651.665 | 36.457.265 | 36.853.365 |

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Vorl. Ergebnis 2022 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 65.333.252 | 68.796.300 | 66.144.300 | 68.987.300 | 71.726.300 | 74.289.300 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.492.661 | 6.777.000 | 7.870.000 | 8.205.000 | 8.595.000 | 8.941.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 52.920 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 86.893 | 73.500 | 71.500 | 69.500 | 67.500 | 65.500 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.021.781 | 531.700 | 580.300 | 702.900 | 926.500 | 1.085.100 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 72.987.507 | 76.179.500 | 74.666.600 | 77.965.200 | 81.315.800 | 84.381.400 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | | -30.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -315.213 | -929.000 | -1.368.500 | -2.179.500 | -3.279.500 | -4.296.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -34.670.722 | -37.807.000 | -38.646.000 | -42.950.000 | -44.680.000 | -46.300.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -15.350 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -35.001.284 | -38.761.000 | -40.069.500 | -45.187.500 | -48.017.500 | -50.654.500 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 37.986.223 | 37.418.500 | 34.597.100 | 32.777.700 | 33.298.300 | 33.726.900 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 5.243.074 | 5.203.000 | 5.362.000 | 5.760.000 | 5.400.000 | 5.630.000 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 120.335 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.363.409 | 5.323.000 | 5.482.000 | 5.880.000 | 5.520.000 | 5.750.000 |
| 27 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -104.169 | -1.105.000 | -4.146.000 | -4.610.000 | -8.060.000 | -6.060.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV | | | -3.400.000 | -4.000.000 | -9.600.000 | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -104.169 | -1.105.000 | -7.546.000 | -8.610.000 | -17.660.000 | -6.060.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 5.259.240 | 4.218.000 | -2.064.000 | -2.730.000 | -12.140.000 | -31.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 43.245.463 | 41.636.500 | 32.533.100 | 30.047.700 | 21.158.300 | 33.416.900 |
| 33 | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | 8.500.000 | 27.000.000 | 14.200.000 | 25.800.000 | 28.700.000 | 10.400.000 |
| 34 | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 23.400.000 | 9.300.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 15.500.000 |
| 35 | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | -1.320.023 | -1.581.000 | -2.028.000 | -2.912.000 | -3.644.000 | -4.248.000 |
| 36 | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -23.452.680 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 7.127.297 | 34.719.000 | 26.672.000 | 37.388.000 | 39.556.000 | 21.652.000 |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 50.372.760 | 76.355.500 | 59.205.100 | 67.435.700 | 60.714.300 | 55.068.900 |

Budgetzuordnung

Büro des Bürgermeisters

- Amt 13 - Büro des Bürgermeisters
- Amt 30 - Recht und Liegenschaften

Dezernat I (Innendienste)

- Amt 10 - Haupt- und Personalamt
- Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service
- Amt 20 - Stadtkämmerei
- Amt 65 - Hochbauamt

Dezernat II (Bürgerdienste)

- Amt 32 - Sicherheit und Ordnung
- Amt 37 - Brandschutz und Rettungsdienst (einschl. Rettungsdienst)
- Amt 40 - Schule, Jugend und Sport
- Amt 41 - Kultur (einschl. Märkte)
- Amt 50 - Soziales und Wohnen (einschl. Übergangseinrichtungen)
- Amt 80 - Wirtschaftsförderung und Tourismus

Dezernat III

- Amt 60 - Bauverwaltung
- Amt 61 - Stadtplanung
- Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege
- Amt 66 - Tiefbau und Mobilität
- Amt 67 - Baubetriebshof (einschl. Bestattungswesen)
- Amt 68 - Umwelt- und Geoinformation (einschl. Abfallbeseitigung / Straßenreinigung / Winterdienst / Gewässerunterhaltung)

Budget

Büro des Bürgermeisters

- Amt 13 - Büro des Bürgermeisters
- Amt 30 - Recht und Liegenschaften

Budget

Amt 13 - Büro des Bürgermeisters

Produkte:

- 010201 Strategische und operative Steuerung der Verwaltung
- 010301 Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger
- 010401 Beschäftigtenvertretung
- 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Produktbeschreibung Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|--|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0102 | Verwaltungsführung |
| Produkt | 010201 | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Büro des Bürgermeisters | | Peter Horstmann |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | <p>Strategische und operative Steuerung der Verwaltung, Steuerungsunterstützung Projektarbeit und Konzeptionen Bürgersprechstunden Repräsentation</p> <p>Koordination planerischer und sonstiger Prozesse Ablauforganisation im Büro des Bürgermeisters, des Ersten Beigeordneten/Stadtkämmerers und des städtischen Baudezernenten Sonstige Steuerungsunterstützung in sachgebietsübergreifenden Fragestellungen</p> <p>Pressearbeit Öffentlichkeitsarbeit</p> <p>Administrative Leistungen für die Gesamtverwaltung Pg Fi 111</p> | |
| Auftragsgrundlage | <p>Vorgaben des BM Gemeindeordnung Allgemeine Dienstanweisungen Ratsbeschlüsse</p> | |
| Zielgruppe | <p>Intern: MitarbeiterInnen Extern: Ratsmitglieder, Fraktionen, EinwohnerInnen</p> | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 322 | 322 | 322 | 322 | 322 | 322 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.142 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 28.929 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 30.393 | 322 | 322 | 322 | 322 | 322 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -959.278 | -1.035.341 | -1.051.553 | -1.016.994 | -1.036.688 | -1.060.238 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -141.219 | -477.702 | -499.717 | -427.416 | -434.825 | -445.495 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -738 | -738 | -738 | -738 | -738 | -738 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -47.890 | -64.500 | -43.000 | -61.000 | -43.000 | -43.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.149.125 | -1.578.281 | -1.595.008 | -1.506.148 | -1.515.251 | -1.549.471 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.118.732 | -1.577.959 | -1.594.686 | -1.505.826 | -1.514.929 | -1.549.149 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.118.732 | -1.577.959 | -1.594.686 | -1.505.826 | -1.514.929 | -1.549.149 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.118.732 | -1.577.959 | -1.594.686 | -1.505.826 | -1.514.929 | -1.549.149 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -7.710 | -4.879 | -4.849 | -4.900 | -4.972 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.118.732 | -1.585.669 | -1.599.565 | -1.510.675 | -1.519.829 | -1.554.121 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

12.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation (in 2026: 3.000 € zusätzlich für den 20. Todestag von Paul-Spiegel)
 12.000 € - Aus- und Fortbildung
 6.500 € - Verfügungsmittel des Bürgermeisters
 5.000 € - Bürgerbeteiligung und Strategieprozess (in 2026: 15.000 € zusätzlich für die Durchführung eines Bürgerrats)
 5.000 € - Dienstreisen
 1.000 € - Medienaufwand
 1.400 € - Öffentlichkeitsarbeit
 100 € - Beitrag Netzwerk kommunale Partizipationsbeauftragte

Teilfinanzhaushalt Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.142 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.142 | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -750.334 | -907.739 | -934.596 | -953.397 | -972.465 | -991.913 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -256.753 | -313.839 | -359.567 | -368.089 | -375.451 | -382.960 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -48.377 | -64.500 | -43.000 | -61.000 | -43.000 | -43.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -1.055.463 | -1.286.078 | -1.337.163 | -1.382.486 | -1.390.916 | -1.417.873 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.054.321 | -1.286.078 | -1.337.163 | -1.382.486 | -1.390.916 | -1.417.873 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.054.321 | -1.286.078 | -1.337.163 | -1.382.486 | -1.390.916 | -1.417.873 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.054.321 | -1.286.078 | -1.337.163 | -1.382.486 | -1.390.916 | -1.417.873 |

Produktbeschreibung Produkt 010301 Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|---|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0103 | Gleichstellung von Mann und Frau |
| Produkt | 010301 | Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Büro des Bürgermeisters | | Hüllbrock Yvonne |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Frauenförderplan Mitwirkung an sozialen, personellen, organisatorischen Maßnahmen Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen Beratung und Information Leitung Stadtfrauenforum Öffentlichkeitsarbeit Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | Landesgleichstellungsgesetz Dienstanweisung | |
| Zielgruppe | Intern: Beschäftigte, Bewerberinnen u. Bewerber Extern: Einwohnerinnen, Einwohner | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 590 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.104 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.699 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -56.269 | -57.517 | -60.545 | -61.756 | -62.989 | -64.251 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -6.440 | -6.800 | -6.800 | -6.800 | -6.800 | -6.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -62.709 | -64.317 | -67.345 | -68.556 | -69.789 | -71.051 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -61.010 | -63.817 | -66.845 | -68.056 | -69.289 | -70.551 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -61.010 | -63.817 | -66.845 | -68.056 | -69.289 | -70.551 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -61.010 | -63.817 | -66.845 | -68.056 | -69.289 | -70.551 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -61.010 | -63.817 | -66.845 | -68.056 | -69.289 | -70.551 |

Erläuterungen

zu Teilposition 05

Erträge aus Infoveranstaltungen

zu Teilposition 16

2.500 € - Honorare (Berufstest, Infoveranstaltungen u.a.)
 2.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
 1.000 € - Aus- und Fortbildung
 800 € - Medienaufwand
 500 € - Dienstreisen, Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 010301 Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.104 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 1.104 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -55.760 | -57.517 | -60.545 | -61.756 | -62.989 | -64.251 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.663 | -6.800 | -6.800 | -6.800 | -6.800 | -6.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -62.423 | -64.317 | -67.345 | -68.556 | -69.789 | -71.051 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -61.319 | -63.817 | -66.845 | -68.056 | -69.289 | -70.551 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -61.319 | -63.817 | -66.845 | -68.056 | -69.289 | -70.551 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -61.319 | -63.817 | -66.845 | -68.056 | -69.289 | -70.551 |

Produktbeschreibung Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0104 | Beschäftigtenvertretung |
| Produkt | 010401 | Beschäftigtenvertretung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Büro des Bürgermeisters | | Michael Holzkamp |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Jugend- und Auszubildendenvertretung Personalrat Schwerbehindertenvertretung Pflege der Betriebsgemeinschaft Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | Landespersonalvertretungsgesetz Verwaltungsinterne Absprache | |
| Zielgruppe | MitarbeiterInnen | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -84.125 | -81.283 | -158.946 | -156.615 | -159.682 | -163.154 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -612 | | -49.553 | -42.383 | -43.118 | -44.175 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.642 | -12.200 | -12.200 | -12.200 | -12.200 | -12.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -92.379 | -93.483 | -220.699 | -211.198 | -215.000 | -219.529 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -92.379 | -93.483 | -220.699 | -211.198 | -215.000 | -219.529 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -92.379 | -93.483 | -220.699 | -211.198 | -215.000 | -219.529 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -92.379 | -93.483 | -220.699 | -211.198 | -215.000 | -219.529 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -5.697 | -2.237 | -2.232 | -2.250 | -2.281 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -92.379 | -99.180 | -222.936 | -213.430 | -217.250 | -221.810 |

Erläuterungen

zu Teilposition 16

9.000 € - Aus- und Fortbildung, davon jeweils 500 € für Jugend- und Auszubildendenvertretung und Schwerbehindertenvertretung

3.100 € - Medienaufwand

100 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -82.911 | -81.283 | -147.349 | -150.309 | -153.314 | -156.379 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 2.251 | | -35.655 | -36.500 | -37.230 | -37.974 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.902 | -12.200 | -12.200 | -12.200 | -12.200 | -12.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -87.562 | -93.483 | -195.204 | -199.009 | -202.744 | -206.553 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -87.562 | -93.483 | -195.204 | -199.009 | -202.744 | -206.553 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -87.562 | -93.483 | -195.204 | -199.009 | -202.744 | -206.553 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -87.562 | -93.483 | -195.204 | -199.009 | -202.744 | -206.553 |

Produktbeschreibung Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 14 | Umweltschutz |
| Produktgruppe | 1401 | Umweltschutzmaßnahmen |
| Produkt | 140101 | Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|--|
| Büro des Bürgermeisters | Paul Hartmann |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Verwaltungsaufgaben im Umweltschutz Pg Fi 561 |
| Zielgruppe | Allgemeinheit |

Teilergebnishaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.380 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.663 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 12.043 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -89.538 | -95.078 | -99.200 | -101.185 | -103.209 | -105.274 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -11.653 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -18.684 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -119.875 | -155.228 | -179.350 | -181.335 | -183.359 | -185.424 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -107.832 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -107.832 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -107.832 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -1.380 | -634 | -637 | -639 | -647 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -107.832 | -156.608 | -159.984 | -141.972 | -33.998 | 13.929 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Einnahmen aus Windabgaben nach § 6 EEG (0,2 Cent/ KWh)

zu Teilposition 13

Zweckgebundene gesetzeskonforme Verwendung der Einnahmen aus Windabgaben nach § 6 EEG (u. a. für klimaschutzrelevante Aufgaben, Förderung Ehrenamt und Öffentlichkeitsarbeit Wärmeplanung)

zu Teilposition 15

5.000 € - Förderung Gründächer
5.000 € - Sonstige Förderung u.a. Obstbäume, Blühwiesen

zu Teilposition 16

20.000 € - Öffentlichkeitsarbeit (Veranstaltung Klimaschutz und Klimawandel / Windforum/ Schulprojekt / Klima-Tour-Rundweg)
15.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Erstellung von CO2-Bilanzen)
15.000 € - Beratung und Gutachten (Zertifizierung European climate adaptation Award)
150 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.380 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.663 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 696 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 12.739 | | 20.000 | 40.000 | 150.000 | 200.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -92.150 | -95.078 | -99.200 | -101.185 | -103.209 | -105.274 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -13.343 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -20.926 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 | -50.150 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -126.418 | -155.228 | -179.350 | -181.335 | -183.359 | -185.424 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -113.679 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -113.679 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -113.679 | -155.228 | -159.350 | -141.335 | -33.359 | 14.576 |

Budget

Amt 30 - Recht und Liegenschaften

Produkte:

011101 Rechtsangelegenheiten

011301 Grundstücksangelegenheiten

Produktbeschreibung Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|-----------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0111 | Recht |
| Produkt | 011101 | Rechtsangelegenheiten |

| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|-----------------------------------|
| Recht- und Liegenschaften | | Dr. Bernd Köster |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Rechtsberatung Städtebauliche Verträge Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | Diverse, Verträge, Baugesetzbuch, Ratsbeschluss | |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten, Rat WEV, Stadtwerke, Eigenbetrieb Gremien Einwohner/innen Bauträger, Erbbauberechtigte, Grundeigentümer | |

Teilergebnishaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 14 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.135 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 6.149 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -144.567 | -129.989 | -108.314 | -100.502 | -102.397 | -104.950 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -27.524 | -105.098 | -89.681 | -76.705 | -78.034 | -79.949 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -23.648 | -47.700 | -47.700 | -47.700 | -47.700 | -47.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -195.739 | -282.787 | -245.695 | -224.907 | -228.131 | -232.599 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -189.590 | -282.787 | -245.695 | -224.907 | -228.131 | -232.599 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -189.590 | -282.787 | -245.695 | -224.907 | -228.131 | -232.599 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -189.590 | -282.787 | -245.695 | -224.907 | -228.131 | -232.599 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -189.590 | -282.787 | -245.695 | -224.907 | -228.131 | -232.599 |

Erläuterungen

zu Teilposition 16

35.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
 7.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
 3.500 € - Medienaufwand
 1.000 € - Aus- und Fortbildung
 700 € - Dienstreisen, Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 14 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 14 | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -89.849 | -101.917 | -87.324 | -89.089 | -90.871 | -92.688 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -45.597 | -69.046 | -64.529 | -66.058 | -67.379 | -68.727 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -18.844 | -47.700 | -47.700 | -47.700 | -47.700 | -47.700 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -154.290 | -218.663 | -199.553 | -202.847 | -205.950 | -209.115 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -154.276 | -218.663 | -199.553 | -202.847 | -205.950 | -209.115 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -154.276 | -218.663 | -199.553 | -202.847 | -205.950 | -209.115 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -154.276 | -218.663 | -199.553 | -202.847 | -205.950 | -209.115 |

Produktbeschreibung Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0113 | Grundstückmanagement |
| Produkt | 011301 | Grundstücksangelegenheiten |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Recht- und Liegenschaften | | Dr. Bernd Köster |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | An- und Verkauf von bebauten Grundstücken An- u. Verkauf/Pacht von unbebauten Grundstücken: Wohnbaugrundstücke Gewerbegrundstücke Bestellung und Verkauf von Erbbaurechten Erwerb von Flächen für den Gemeindebedarf Erwerb von Tauschflächen, Grundstücksbevorratung Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement Grundstücksangelegenheiten: Grundstücksaktivierung Grundstücksberatung Verwaltung der Grundstücke des allg. Grundvermögens (Versicherung, Verbände, Pacht, Grundbuchführung, Bestandspflege, Grundstücksfreistellung) Grundstückswertermittlung Bodenordnungsverfahren Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | Bebauungsplan, Ratsbeschluss, Verwaltungsführung | |
| Zielgruppe | Kaufinteressenten und Verkäufer Familien und Bauträger Unternehmer und Existenzgründer Erbbauberechtigte Gesamtverwaltung, Externe Grundstücksinteressenten Organisationseinheiten | |

Teilergebnishaushalt Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 336 | 250 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 161.181 | 187.000 | 117.000 | 116.000 | 118.000 | 118.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.095 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 696.535 | 100.500 | 176.500 | 23.500 | 23.500 | 23.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 861.148 | 287.750 | 293.800 | 139.800 | 141.800 | 141.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -361.354 | -343.778 | -345.218 | -336.571 | -343.124 | -350.774 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -51.427 | -142.457 | -139.823 | -119.593 | -121.666 | -124.652 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -292.229 | -215.500 | -67.500 | -35.500 | -35.500 | -35.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.038.570 | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.199 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -415.796 | -128.250 | -210.900 | -56.800 | -56.800 | -56.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.160.574 | -831.985 | -765.441 | -550.464 | -559.090 | -569.726 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.299.426 | -544.235 | -471.641 | -410.664 | -417.290 | -427.926 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.299.426 | -544.235 | -471.641 | -410.664 | -417.290 | -427.926 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.299.426 | -544.235 | -471.641 | -410.664 | -417.290 | -427.926 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.915 | -8.948 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.301.342 | -553.183 | -480.641 | -419.664 | -426.290 | -436.926 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05

75.000 € - Pacht, Jagdpacht

41.000 € - Erbbauzinsen

1.000 € - Nutzungsentschädigung

zu Teilposition 07

176.000 € - Erträge aus Umlegungsverfahren

500 € - Verzugszinsen

zu Teilposition 13

41.000 € - Ausgleichszahlungen im Umlegungsverfahren

19.000 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke

7.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 15

Umlage der Landwirtschaftskammer

zu Teilposition 16

124.000 € - Ausgleichszahlungen im Umlegungsverfahren

52.000 € - Umlegungsverfahren, z.B. Ausgleichsleistungen

14.000 € - Aufwendungen für Erbbauzinsen

7.000 € - Mieten, Pachten, Nutzungsentschädigungen

5.000 € - Aufwendungen (im Zusammenhang mit Grundstücksangelegenheiten und sonstiges)

4.000 € - Aufwandentschädigung für Umlegungsausschuss

3.500 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen

1.200 € - Öffentliche Bekanntmachungen und Medienaufwand

200 € - Sonstiger Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Teilfinanzhaushalt Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 312 | 250 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 122.791 | 121.000 | 117.000 | 116.000 | 118.000 | 118.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.100 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 611.769 | 100.500 | 176.500 | 23.500 | 23.500 | 23.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 735.972 | 221.750 | 293.800 | 139.800 | 141.800 | 141.800 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -293.033 | -305.726 | -312.493 | -318.777 | -325.154 | -331.656 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -92.358 | -93.591 | -100.608 | -102.993 | -105.053 | -107.154 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -287.227 | -215.500 | -67.500 | -35.500 | -35.500 | -35.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -1.199 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -411.834 | -128.250 | -210.900 | -56.800 | -56.800 | -56.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.085.651 | -745.067 | -693.501 | -516.070 | -524.507 | -533.110 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -349.679 | -523.317 | -399.701 | -376.270 | -382.707 | -391.310 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 322.945 | 5.005.000 | 4.935.000 | 1.110.000 | | 950.000 |
| 21 | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 148.394 | 1.200.000 | 2.310.000 | 230.000 | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 34.580 | 66.000 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 505.919 | 6.271.000 | 7.245.000 | 1.340.000 | | 950.000 |
| 24 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -5.448.508 | -4.535.000 | -2.100.000 | -450.000 | -450.000 | -1.300.000 |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.187.754 | -723.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -6.636.262 | -5.258.000 | -2.100.000 | -450.000 | -450.000 | -1.300.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -6.130.343 | 1.013.000 | 5.145.000 | 890.000 | -450.000 | -350.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -6.480.022 | 489.683 | 4.745.299 | 513.730 | -832.707 | -741.310 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -6.480.022 | 489.683 | 4.745.299 | 513.730 | -832.707 | -741.310 |

Investitionen Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflich-tungsermäch-tigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| GRUND.ERS Erschließungsbeiträge aus Grundstücken 210000 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 104.294 | 1.200.000 | 2.310.000 | 230.000 | | | | 1.304.294 |
| | 104.294 | 1.200.000 | 2.310.000 | 230.000 | | | | 1.304.294 |
| GRUNDST.VK Verkauf von Grundstücken 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | | 5.005.000 | 4.935.000 | 1.110.000 | | 950.000 | | 5.005.000 |
| | | 5.005.000 | 4.935.000 | 1.110.000 | | 950.000 | | 5.005.000 |
| GRUNDSTÜCK Grundstücksangelegenheiten 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen 210000 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 350000 - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | -4.869.022 | -4.535.000 | -2.100.000 | -450.000 | -450.000 | -1.300.000 | | -21.699.706 |
| | 158.653 | | | | | | | 14.313.614 |
| | -19.100 | | | | | | | 5.120.081 |
| | -5.008.575 | -4.535.000 | -2.100.000 | -450.000 | -450.000 | -1.300.000 | | -41.090.143 |
| | | | | | | | | -19.891 |
| ÖKOPUNKTE Ökpunkte 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.187.754 | -723.000 | | | | | | -2.592.729 |
| | -1.187.754 | -723.000 | | | | | | -2.592.729 |
| UMLEGUNG Umlegungsverfahren 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen 210000 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten 220000 + Sonstige Investitionseinzahlungen 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -212.991 | | | | | | | -2.152.679 |
| | 163.742 | | | | | | | 1.287.619 |
| | 63.200 | | | | | | | 740.685 |
| | -439.933 | | | | | | | 8.345 |
| | | | | | | | | -4.189.328 |

Budget Dezernat I

- Amt 10 - Haupt- und Personalamt
- Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service
- Amt 20 - Stadtkämmerei
- Amt 65 - Hochbauamt

Budget

Amt 10 - Haupt- und Personalamt

Produkte:

- 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen
- 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen
- 010601 Zentrale Dienste
- 010801 Personalsteuerung und -betreuung
- 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Produktbeschreibung Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0101 | Politische Gremien |
| Produkt | 010101 | Rat, Ausschüsse und Fraktionen |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Haupt- und Personalamt | | Leonie Renne |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Sitzungen / Sitzungsgelder Fraktionsgelder und sonstige (Sach-) Zuwendungen Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | GO NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung | |
| Zielgruppe | Intern: Sachgebiete und sonstige Dienststellen Extern: Mitglieder Rat, Fraktionen, sachkundige Bürger, EinwohnerInnen | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.250 | 2.500 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.411 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.661 | 2.500 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -66.783 | -70.072 | -84.568 | -83.099 | -84.734 | -86.545 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -5.913 | -26.351 | -23.155 | -17.796 | -18.105 | -18.548 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -240 | -1.000 | -23.200 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -404.317 | -438.732 | -465.800 | -454.474 | -466.349 | -478.624 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -477.253 | -536.155 | -596.723 | -559.369 | -573.188 | -587.717 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -472.591 | -533.655 | -594.023 | -556.669 | -570.488 | -585.017 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -472.591 | -533.655 | -594.023 | -556.669 | -570.488 | -585.017 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -472.591 | -533.655 | -594.023 | -556.669 | -570.488 | -585.017 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | -63 | | | |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -472.591 | -533.718 | -594.023 | -556.669 | -570.488 | -585.017 |

Erläuterungen

zu Teilposition 06

Erstattung aus Abrechnungen insbes. Abwasserbetrieb (Sitzungsgelder Betriebsausschuss)

zu Teilposition 15

Zuschussmodell Beschaffung Endgeräte für die digitale Ratsarbeit (Mehrbedarf wegen Kommunalwahl)

zu Teilposition 16

426.500 € - Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (z.B. Sitzungsaufwand)

21.000 € - Fraktionszuwendungen

16.000 € - Aufwand für Repräsentationen

2.000 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.847 | 2.500 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 2.847 | 2.500 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -75.097 | -83.417 | -81.962 | -80.451 | -82.060 | -83.700 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -9.496 | -17.312 | -16.661 | -15.325 | -15.633 | -15.944 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -240 | -1.000 | -23.200 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -413.457 | -438.732 | -465.800 | -454.474 | -466.349 | -478.624 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -498.290 | -540.461 | -587.623 | -554.250 | -568.042 | -582.268 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -495.443 | -537.961 | -584.923 | -551.550 | -565.342 | -579.568 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -495.443 | -537.961 | -584.923 | -551.550 | -565.342 | -579.568 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -495.443 | -537.961 | -584.923 | -551.550 | -565.342 | -579.568 |

Produktbeschreibung Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|---|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0105 | Rechnungsprüfung |
| Produkt | 010501 | Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen |
| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) | |
| Haupt- und Personalamt | Silke Middendorf | |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | <p>Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen der örtlichen Rechnungsprüfung: Prüfung der Jahresabschlüsse Prüfung der Gesamtabschlüsse Unvermutete Prüfung der Zahlungsabwicklung Prüfung von Vergaben Prüfung von Fachprogrammen mit Auswirkung auf die Finanzbuchhaltung Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems An die örtliche Rechnungsprüfung übertragene Prüfungen: Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit Prüfung von Schlussrechnungen bei Baumaßnahmen Prüfung von Verwendungs nachweisen auf Anforderung des Zuwendungsgebers Prüfaufträge des Bürgermeisters im Einzelfall</p> <p>Seit dem 01.01.2017 werden diese Aufgaben durch das Amt für Rechnungsprüfung und Beratung des Kreises Warendorf vorgenommen. Pg Fi 111</p> | |
| Auftragsgrundlage | <p>Gemeindeordnung NRW KomHVO GWB, VgV, UVGO, VOB, HOAI Ratsbeschluss, öffentl.- rechtliche Vereinbarung, Rechnungsprüfungsordnung</p> | |
| Zielgruppe | <p>Rechnungsprüfungsausschuss, Ratsmitglieder Bürgermeister, Kämmerer, Sachgebiete</p> | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -186.892 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -186.892 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -186.892 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -186.892 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -186.892 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -186.892 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |

Erläuterungen

zu Teilposition 16

Kosten der Aufgabenübertragung: Rechnungsprüfung durch den Kreis Warendorf (seit 01.01.2017)

Teilfinanzhaushalt Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -161.510 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -161.510 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -161.510 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -161.510 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -161.510 | -197.000 | -198.000 | -199.000 | -200.000 | -200.000 |

Produktbeschreibung Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0106 | Zentrale Dienste |
| Produkt | 010601 | Zentrale Dienste |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Haupt- und Personalamt | | Leonie Renne |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Vervielfältigungen, Postwesen Beschaffungswesen Telefonzentrale und Schreibtischdienst Organisation - allgemein (z. B. Fahrzeugpool/ Dienstanweisungen/ Satzungen/ Pausenregelung/ Öffnungszeiten/ Beflaggung/ Orgaplan/ Raumbelegung und Verwaltungskosten i.V.m. Amt 65) Organisation - speziell (z. B. Untersuchung/ Beratung) Intranet Versicherungen/ Verträge/ Abwicklung v. Schadensfällen Öffentliche Bekanntmachungen z. B. Amtsblatt Datenschutz/ Datenschutzbeauftragter Dienstwohnungen (Dienstwohnungsvergütung) Vorschlagswesen Reisekostenvergütung/ Trennungsschädigung/ Fahrtkosten Ortsrechtsammlung/ Dienst- und Geschäftsanweisung Kommunaler Sitzungsdienst Ehrungen bei Ehe- und Altersjubiläen (Personal) Fahrzeugpool Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | Gemeindeordnung, BekanntmVO, Hauptsatzung Interne Maßnahmen | |
| Zielgruppe | Mitarbeiter/Innen Organisationseinheiten, Institutionen Rats-, Ausschussmitglieder Einwohner/Innen | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 15.376 | 9.967 | 10.334 | 10.334 | 10.334 | 9.956 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 56 | 60 | 56 | 56 | 56 | 56 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 287.927 | 257.620 | 251.600 | 251.600 | 251.600 | 251.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.928 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 316.288 | 267.647 | 261.990 | 261.990 | 261.990 | 261.612 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -530.464 | -563.353 | -568.650 | -556.892 | -505.778 | -516.883 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -53.994 | -210.760 | -185.364 | -149.983 | -152.581 | -156.326 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -38.375 | -44.800 | -47.215 | -47.215 | -47.215 | -47.215 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -150.965 | -129.900 | -60.829 | -57.249 | -53.743 | -52.259 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -470.445 | -537.655 | -700.800 | -621.603 | -621.298 | -621.598 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.244.243 | -1.486.468 | -1.562.858 | -1.432.942 | -1.380.615 | -1.394.281 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -927.955 | -1.218.821 | -1.300.868 | -1.170.951 | -1.118.625 | -1.132.668 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -927.955 | -1.218.821 | -1.300.868 | -1.170.951 | -1.118.625 | -1.132.668 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -927.955 | -1.218.821 | -1.300.868 | -1.170.951 | -1.118.625 | -1.132.668 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 309.703 | 366.731 | 342.699 | 345.156 | 347.638 | 350.145 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.077 | -5.584 | -4.894 | -4.837 | -4.907 | -4.987 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -621.328 | -857.674 | -963.063 | -830.632 | -775.894 | -787.510 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

9.643 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 509 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
 182 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

zu Teilposition 06

Personal-, Verwaltungs- und Gemeinkostenbeträge:
 250.000 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf
 1.600 € - sonstige Personal- und Sachkostenerstattungen

zu Teilposition 13

21.855 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
 13.860 € - Reparaturen, Ersatzteile und Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
 11.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - u. a. Nutzung Stadtteilauto, Aktenvernichtung, Entsorgung (keine Müllabfuhr)

zu Teilposition 14

32.786 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
 28.043 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

260.000 € - Versicherungsbeiträge
215.000 € - Postgebühren (davon ca. 80 T€ für Wahlbriefe)
60.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto
55.000 € - Geschäftsaufwendungen
45.000 € - Unterstützung von Orgamaßnahmen
22.000 € - Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, KGSt
12.500 € - Repräsentationsaufwendungen
11.500 € - Medienaufwand
10.620 € - Versicherung u. Steuern Kfz
4.580 € - Miete Wasserspender
3.000 € - Aus- und Fortbildung (u. a. Datenschutz, Organisation)
1.200 € - Dienst- und Schutzkleidung, Dienstreisen
400 € - Personalnebenaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 56 | 60 | 56 | 56 | 56 | 56 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 258.839 | 257.620 | 251.600 | 251.600 | 251.600 | 251.600 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.655 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 262.550 | 257.680 | 251.656 | 251.656 | 251.656 | 251.656 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -454.729 | -549.585 | -537.258 | -534.575 | -483.242 | -492.907 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -92.291 | -138.464 | -133.377 | -129.164 | -131.747 | -134.382 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -38.658 | -44.800 | -47.215 | -47.215 | -47.215 | -47.215 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -551.829 | -612.655 | -700.800 | -621.603 | -621.298 | -621.598 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -1.137.506 | -1.345.504 | -1.418.650 | -1.332.557 | -1.283.502 | -1.296.102 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -874.956 | -1.087.824 | -1.166.994 | -1.080.901 | -1.031.846 | -1.044.446 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -81.761 | -162.000 | -85.000 | -75.000 | -55.000 | -20.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -81.761 | -162.000 | -85.000 | -75.000 | -55.000 | -20.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -81.761 | -152.000 | -80.000 | -70.000 | -50.000 | -20.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -956.718 | -1.239.824 | -1.246.994 | -1.150.901 | -1.081.846 | -1.064.446 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -956.718 | -1.239.824 | -1.246.994 | -1.150.901 | -1.081.846 | -1.064.446 |

Investitionen Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| FUHRPARK Ersatzbeschaffung Fuhrpark | | -60.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | | | -346.469 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | | | 70.419 |
| 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | | | | | | | | 5.710 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -70.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | | | -422.598 |
| SG10BGA Betriebs- und Geschäftsausstattung SG 10 | -81.761 | -92.000 | -50.000 | -40.000 | -20.000 | -20.000 | | -624.695 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 8.102 |
| 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | | | | | | | | 1.138 |
| 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | | -81.761 | -92.000 | -50.000 | -40.000 | -20.000 | | -705 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | | | | -633.230 |

Produktbeschreibung Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0108 | Personalmanagement |
| Produkt | 010801 | Personalsteuerung und -betreuung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Haupt- und Personalamt | | Renate Robert |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Personalsteuerung: Personalbeschaffung und Personaleinsatz Stellenbewertungen Dienst- und Beschäftigungsverhältnis Statistiken und Umlagenachweis Personalkostenberechnung, Mittelanforderung, Stellenplan Arbeitsrechtliche Maßnahmen, Disziplinarangelegenheiten Personalentwicklung Personalbetreuung: Besoldungs- u. Entgeltabrechnungen Kindergeld Urlaub- und Zeiterfassung Dienstvereinbarungen Unfallmeldungen Personalangelegenheiten Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | TVöD, LBG, BBesG, GO NRW, LVO, BBesG, LPVG, SGB IX, Gesetz über Finanzstatistiken, LGG NW, BBIG, SVG, Satzung, ZKW, Arbeitsverträge, Einkommenssteuergesetz, AWbG, Elternzeitgesetz, MSCHG, Dienstvereinbarung zur Zeiterfassung u. sonstige, Korruptionsgesetz, BGB, SGB IXLPVG, Unfallverhütungsvorschriften, LUKG-TeVO/NtVO, Arbeitssicherheitsvorschriften | |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten, MitarbeiterInnen Berufsgenossenschaft Rat, Ausschüsse, EinwohnerInnen | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 161.919 | 70.000 | 70.000 | 72.200 | 74.400 | 77.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 155.465 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 317.384 | 120.000 | 120.000 | 122.200 | 124.400 | 127.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -655.500 | -803.444 | -992.460 | -989.392 | -957.863 | -978.003 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -55.244 | -186.279 | -224.251 | -199.042 | -201.624 | -205.346 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -14.911 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -189.300 | -114.775 | -96.775 | -96.775 | -96.775 | -96.775 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -914.955 | -1.104.498 | -1.313.486 | -1.285.209 | -1.256.262 | -1.280.124 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -597.572 | -984.498 | -1.193.486 | -1.163.009 | -1.131.862 | -1.153.124 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -5.754 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | -5.754 | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -603.326 | -984.498 | -1.193.486 | -1.163.009 | -1.131.862 | -1.153.124 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -603.326 | -984.498 | -1.193.486 | -1.163.009 | -1.131.862 | -1.153.124 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -603.326 | -984.498 | -1.193.486 | -1.163.009 | -1.131.862 | -1.153.124 |

Erläuterungen

zu Teilposition 06

Personalkostenerstattung Jobcenter

zu Teilposition 07

Abfindungen aufgrund beamtenrechtlicher Dienstherrnwechsel
(Aufwand daraus ist in Teilposition 12 Versorgungsaufwand geplant)

zu Teilposition 16

50.000 € - Stellenausschreibungen
30.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
10.000 € - Medienaufwand
4.000 € - Aus- und Fortbildung
2.475 € - Mitgliedsbeiträge (Kommunaler Arbeitgeberverband)
300 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 89.718 | 70.000 | 70.000 | 72.200 | 74.400 | 77.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 525.449 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 615.168 | 120.000 | 120.000 | 122.200 | 124.400 | 127.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -552.165 | -767.042 | -951.677 | -967.215 | -935.468 | -954.178 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -123.145 | -139.532 | -175.381 | -178.354 | -180.920 | -183.539 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -6.923 | | | | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -5.754 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -193.403 | -114.775 | -96.775 | -96.775 | -96.775 | -96.775 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -881.391 | -1.021.349 | -1.223.833 | -1.242.344 | -1.213.163 | -1.234.492 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -266.223 | -901.349 | -1.103.833 | -1.120.144 | -1.088.763 | -1.107.492 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -266.223 | -901.349 | -1.103.833 | -1.120.144 | -1.088.763 | -1.107.492 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -266.223 | -901.349 | -1.103.833 | -1.120.144 | -1.088.763 | -1.107.492 |

Produktbeschreibung Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|--|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0108 | Personalmanagement |
| Produkt | 010802 | Personalausbildung und -qualifizierung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Haupt- und Personalamt | | Renate Robert |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Ausbildung Personalbeschaffung und Personaleinsatz (Auszubildende) Betreuung Fortbildung Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | BBiG, TVöD, LBG, BBiG, Jugendarbeitschutzgesetz, Landesverordnung | |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten, MitarbeiterInnen Nachwuchskräfte Andere Behörden, Aus- und Fortbildungsinstitute | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.988 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.003 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -596.134 | -624.144 | -625.181 | -494.533 | -541.011 | -552.734 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -45.379 | -99.203 | -160.979 | -137.690 | -140.076 | -143.513 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -14.104 | -27.900 | -16.600 | -16.600 | -16.600 | -16.600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -60.364 | -156.785 | -119.105 | -119.105 | -119.105 | -119.105 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -715.980 | -908.032 | -921.865 | -767.928 | -816.792 | -831.952 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -706.977 | -908.032 | -921.865 | -767.928 | -816.792 | -831.952 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -706.977 | -908.032 | -921.865 | -767.928 | -816.792 | -831.952 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -706.977 | -908.032 | -921.865 | -767.928 | -816.792 | -831.952 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -706.977 | -908.032 | -921.865 | -767.928 | -816.792 | -831.952 |

Erläuterungen

zu Teilposition 15

Personalkostenzuschuss für FSJ (Freiwilliges soziales Jahr über das DRK Münster)

zu Teilposition 16

92.670 € - Aus- und Fortbildung (inkl. Instituts- und Prüfungsgebühren, Coaching und Führungskräfteausbildung)
 13.000 € - Stellenausschreibungen
 4.500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
 3.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
 2.500 € - Medienaufwand
 2.400 € - Personaleinstellungen
 1.035 € - Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge und sonstige Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | -7.876 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -7.876 | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -480.804 | -593.615 | -635.851 | -510.125 | -520.322 | -530.724 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -71.724 | -65.174 | -115.832 | -118.578 | -120.949 | -123.368 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -12.922 | -27.900 | -16.600 | -16.600 | -16.600 | -16.600 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -60.648 | -156.785 | -119.105 | -119.105 | -119.105 | -119.105 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -626.098 | -843.474 | -887.388 | -764.408 | -776.976 | -789.797 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -633.974 | -843.474 | -887.388 | -764.408 | -776.976 | -789.797 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -633.974 | -843.474 | -887.388 | -764.408 | -776.976 | -789.797 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -633.974 | -843.474 | -887.388 | -764.408 | -776.976 | -789.797 |

Budget

Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service

Produkt:

011001 IT-Service

Produktbeschreibung Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0110 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung |
| Produkt | 011001 | IT-Service |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Digitalisierung und IT-Service | Detlef Michalczak |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Beschaffung, Installation, Betreuung von Hard- und Software Beratung, Service, techn. Betreuung, Kooperation Datenverarbeitungszentrale Programmierung ADV-Konzept (Hard- und Softwareeinsatz, Leitungsverbindungen) Datensicherheit Zentraler Rechnerraum Pg Fi 111 |
| Auftragsgrundlage | ADV Konzept / Wartungsverträge |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten; Externe Bürgermeister, Rat Beschäftigte Bürgerbüro Wahlamt Internet-Nutzer, Gäste Schulen |

Teilergebnishaushalt Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 198.928 | 42.042 | 130.623 | 113.138 | 109.527 | 45.881 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | 73.000 | 88.000 | 94.000 | 101.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 46.578 | 32.700 | 52.700 | 52.700 | 52.700 | 52.700 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.620 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 251.126 | 74.742 | 256.323 | 253.838 | 256.227 | 199.581 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.216.456 | -1.399.840 | -1.539.499 | -1.589.955 | -1.592.232 | -1.624.544 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -24.659 | -77.866 | -82.418 | -70.494 | -71.714 | -73.475 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -229.266 | -305.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -319.420 | -437.279 | -210.377 | -183.399 | -151.016 | -62.812 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -896.269 | -1.332.000 | -2.150.000 | -2.060.000 | -2.240.000 | -2.245.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.686.070 | -3.551.985 | -4.382.294 | -4.303.848 | -4.454.962 | -4.405.831 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.434.944 | -3.477.244 | -4.125.971 | -4.050.009 | -4.198.736 | -4.206.250 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -2.434.944 | -3.477.244 | -4.125.971 | -4.050.009 | -4.198.736 | -4.206.250 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.434.944 | -3.477.244 | -4.125.971 | -4.050.009 | -4.198.736 | -4.206.250 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -2.434.944 | -3.477.244 | -4.125.971 | -4.050.009 | -4.198.736 | -4.206.250 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

130.565 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 58 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 05

Mieterträge iPads weiterführende Schulen

zu Teilposition 06

Über die Stadt Warendorf ist u.a. auch der Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf in die Finanzsoftware "newsystem communal" der Firma INFOMA eingebunden. Aufgeteilt nach Lizenzen erfolgt eine anteilige Kostenerstattung des dafür auftretenden Aufwands. Der Gesamtaufwand an die Citeq ist in der Teilposition 16 enthalten.

25.000 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

25.000 € - Erstattung für die Nutzung von Microsoft-Lizenzen durch den Abwasserbetrieb

2.700 € - Kostenerstattung unter anderem durch die VHS für die Datenleitung

zu Teilposition 13

340.000 € - Wartung EDV und techn. Anlagen
 30.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
 30.000 € - Elektronikversicherung

zu Teilposition 14

179.879 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Hardware
 20.233 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
 10.265 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16

590.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto (davon 390.000 € für Schulen)
500.000 € - Gesamtaufwand für die Inanspruchnahme der Datenzentrale Citeq
250.000 € - Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
197.500 € - Sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulen (neu ab 2025)
180.000 € - Lizenzen Microsoft (jährlich) inkl. Upgrade
150.000 € - IT-Projektkosten
100.000 € - Fernmeldegebühren
100.000 € - Miet- und Serviceverträge Drucker und Kopierer (inkl. Schulen)
80.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Dienstreisen
1.000 € - Medienaufwand
500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

Teilfinanzhaushalt Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 77.022 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | 73.000 | 88.000 | 94.000 | 101.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 43.761 | 32.700 | 52.700 | 52.700 | 52.700 | 52.700 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.135 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 121.919 | 32.700 | 125.700 | 140.700 | 146.700 | 153.700 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.149.584 | -1.379.040 | -1.520.209 | -1.579.466 | -1.581.640 | -1.613.274 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -40.786 | -51.156 | -59.303 | -60.709 | -61.922 | -63.161 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -243.228 | -305.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.004.844 | -1.532.000 | -2.150.000 | -2.060.000 | -2.240.000 | -2.245.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -2.438.441 | -3.267.196 | -4.129.512 | -4.100.175 | -4.283.562 | -4.321.435 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -2.316.523 | -3.234.496 | -4.003.812 | -3.959.475 | -4.136.862 | -4.167.735 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -401.069 | -534.500 | -355.000 | -680.000 | -170.000 | -115.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -401.069 | -534.500 | -355.000 | -680.000 | -170.000 | -115.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -401.069 | -534.500 | -355.000 | -680.000 | -170.000 | -115.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.717.591 | -3.768.996 | -4.358.812 | -4.639.475 | -4.306.862 | -4.282.735 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -2.717.591 | -3.768.996 | -4.358.812 | -4.639.475 | -4.306.862 | -4.282.735 |

Investitionen Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|---|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ADVBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -2.000 -2.000 | | | | | | -5.915 -5.915 |
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ADVHARD Beschaffung von Hardware 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -349.523 | -290.000 -290.000 | -160.000 -160.000 | -390.000 -390.000 | -50.000 -50.000 | -50.000 -50.000 | | -2.084.133 20.831 3.798 -8.867 -2.099.894 |
| ADVSOFT Beschaffung von Software 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -51.546 | -192.500 -192.500 | -85.000 -85.000 | -50.000 -50.000 | -50.000 -50.000 | -50.000 -50.000 | | -973.834 5.593 -979.427 |
| DMSOFT Software Dokumentenmanagementsystem 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -50.000 -50.000 | | | | | | -89.616 -89.616 |
| HARDGEA Hardware / IT-Ausstattung Gesamtschulen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -46.000 -46.000 | -10.000 -10.000 | -5.000 -5.000 | -5.000 -5.000 | | |
| HARDGS Hardware / IT-Ausstattung Grundschulen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -12.000 -12.000 | -225.000 -225.000 | -60.000 -60.000 | -5.000 -5.000 | | |
| HARDGYM Hardware / IT-Ausstattung Gymnasien 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -52.000 -52.000 | -5.000 -5.000 | -5.000 -5.000 | -5.000 -5.000 | | |

Budget

Amt 20 - Stadtkämmerei

Produkte:

- 010901 Haushaltssteuerung
- 010902 Geschäftsbuchführung
- 010903 Zahlungsabwicklung
- 010904 Vollstreckung / Insolvenzverfahren
- 010905 Abgaben
- 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz
- 110101 Elektrizitätsversorgung
- 110102 Gasversorgung
- 110103 Wasserversorgung
- 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen
- 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-------------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| Produkt | 010901 | Haushaltssteuerung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Stadtkämmerei | | Elmar Bornefeld |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Erarbeitung, Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans Budgetierung/ Budgetverwaltung, z.B. Erstellen von Budgetberichten Finanzcontrolling/ Beteiligungscontrolling Anordnungs- und Feststellungswesen Erstellung von Dienstanweisungen und Einrichtungsverfügungen Führen von Finanzstatistiken Steuererklärungen für Betriebe gewerblicher Art Darlehns- und Vermögensverwaltung Verwahrgelass Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen etc. Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | NKF Gesetz, GO NRW, KomHVO, Haushaltssatzung | |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten Politische Gremien, Gesamtverwaltung, Land, Aufsichtsbehörden, Einwohner/innen MitarbeiterInnen Kreis- u. Landesbehörden Institutionen Finanzamt Antragsteller Sicherungsgeber | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 6.423 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 6.423 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -271.528 | -262.831 | -271.645 | -267.655 | -272.895 | -278.838 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -23.800 | -81.819 | -84.686 | -72.432 | -73.689 | -75.497 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -266.765 | -205.900 | -311.500 | -166.500 | -166.500 | -166.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -562.093 | -550.550 | -667.831 | -506.587 | -513.084 | -520.835 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -555.670 | -550.500 | -667.781 | -506.537 | -513.034 | -520.785 |
| 19 | + Finanzerträge | 120.588 | 170.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 120.588 | 170.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -435.082 | -380.500 | -517.781 | -356.537 | -363.034 | -370.785 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -435.082 | -380.500 | -517.781 | -356.537 | -363.034 | -370.785 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -435.082 | -380.500 | -517.781 | -356.537 | -363.034 | -370.785 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Löschungsbewilligungen

zu Teilposition 16

90.000 € - Wertberichtigung auf Forderungen
 90.000 € - Prüfungskosten der gpaNRW für die überörtliche Prüfung
 70.000 € - Beratungs- und Prüfungskosten
 30.000 € - Abzuführende Kapitalertragssteuer
 23.000 € - Einrichtung Software zum Berichtswesen und Kennzahlenvergleich
 8.400 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen und Medienaufwand
 100 € - Säumniszuschläge/ Verzugszinsen/ Mahngebühren

zu Teilposition 19

Gewinnanteile von Beteiligungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 13.178 | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 120.588 | 170.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 133.765 | 170.050 | 150.050 | 150.050 | 150.050 | 150.050 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -243.152 | -240.976 | -251.825 | -256.877 | -262.011 | -267.259 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -60.605 | -53.753 | -60.935 | -62.378 | -63.626 | -64.899 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -9.504 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -473.092 | -115.900 | -221.500 | -76.500 | -76.500 | -76.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -786.353 | -410.629 | -534.260 | -395.755 | -402.137 | -408.658 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -652.588 | -240.579 | -384.210 | -245.705 | -252.087 | -258.608 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -652.588 | -240.579 | -384.210 | -245.705 | -252.087 | -258.608 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -652.588 | -240.579 | -384.210 | -245.705 | -252.087 | -258.608 |

Produktbeschreibung Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|-------------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| Produkt | 010902 | Geschäftsbuchführung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Stadtkämmerei | Nicole Zumdiek |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Jahresabschluss Gesamtabschluss inkl. Beteiligungsbericht Debitorenbuchhaltung Kreditorenbuchhaltung Anlagenbuchhaltung Erfolgsrechnung Pflege der Finanzadressdatei Aufbau und Weiterentwicklung der Kosten- und Leistungsrechnung Pg Fi 111 |
| Auftragsgrundlage | GO NRW, KomHVO, Gemeindekassenverordnung, Abgabenordnung |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten Sicherungsgeber Einwohner/Innen Antragssteller Gesamtverwaltung |

Teilergebnishaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.733 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.733 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -319.449 | -350.486 | -366.067 | -368.387 | -375.695 | -383.459 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -4.810 | -42.582 | -44.968 | -38.462 | -39.128 | -40.090 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -324.259 | -393.768 | -411.735 | -407.549 | -415.523 | -424.249 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -321.526 | -393.768 | -411.735 | -407.549 | -415.523 | -424.249 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -321.526 | -393.768 | -411.735 | -407.549 | -415.523 | -424.249 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -321.526 | -393.768 | -411.735 | -407.549 | -415.523 | -424.249 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -321.526 | -393.768 | -411.735 | -407.549 | -415.523 | -424.249 |

Erläuterungen

zu Teilposition 16

500 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -328.628 | -339.112 | -355.542 | -362.664 | -369.916 | -377.311 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.886 | -27.976 | -32.357 | -33.124 | -33.786 | -34.462 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | | -700 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -330.514 | -367.788 | -388.599 | -396.488 | -404.402 | -412.473 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -330.514 | -367.788 | -388.599 | -396.488 | -404.402 | -412.473 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -330.514 | -367.788 | -388.599 | -396.488 | -404.402 | -412.473 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -330.514 | -367.788 | -388.599 | -396.488 | -404.402 | -412.473 |

Produktbeschreibung Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|-------------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| Produkt | 010903 | Zahlungsabwicklung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Stadtkämmerei | Sarah Petermann |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Führung der Kassengeschäfte für die Stadt Warendorf und den Abwasserbetrieb Warendorf: Ein- und Auszahlungen, Verwaltung der Finanzmittel Liquiditätsplanung Mahnwesen Verwahrgelass Ausstellen von Unbedenklichkeitsbescheinigungen Pg Fi 111 |
| Auftragsgrundlage | GO NRW, Vertrag, BGB, KomHVO, Spezialgesetze |
| Zielgruppe | Intern: Sachgebiete Extern: Zahlungspflichtige und Zahlungsempfänger |

Teilergebnishaushalt Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 384 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 119 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 26.706 | 22.300 | 24.800 | 24.800 | 24.800 | 24.800 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 27.209 | 22.650 | 25.150 | 25.150 | 25.150 | 25.150 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -173.139 | -194.877 | -203.682 | -207.757 | -211.914 | -216.148 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -54 | -54 | -54 | -48 | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.113 | -3.550 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -177.306 | -198.481 | -207.736 | -211.805 | -215.914 | -220.148 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -150.097 | -175.831 | -182.586 | -186.655 | -190.764 | -194.998 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -150.097 | -175.831 | -182.586 | -186.655 | -190.764 | -194.998 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -150.097 | -175.831 | -182.586 | -186.655 | -190.764 | -194.998 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -150.097 | -175.831 | -182.586 | -186.655 | -190.764 | -194.998 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen

zu Teilposition 07

24.000 € - Mahngebühren
800 € - Erstattung Rücklastschriften

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

1.000 € - Rücklastschriftgebühren
900 € - Kontoführungsgebühren
900 € - Gebühren ePayment
700 € - Wertberichtigung
300 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Geschäftsaufwendungen, Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 360 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 119 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 24.608 | 22.300 | 24.800 | 24.800 | 24.800 | 24.800 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 25.087 | 22.650 | 25.150 | 25.150 | 25.150 | 25.150 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -187.064 | -216.620 | -214.619 | -207.757 | -211.914 | -216.148 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -3.165 | -2.850 | -3.300 | -3.300 | -3.300 | -3.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -190.229 | -219.470 | -217.919 | -211.057 | -215.214 | -219.448 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -165.141 | -196.820 | -192.769 | -185.907 | -190.064 | -194.298 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -165.141 | -196.820 | -192.769 | -185.907 | -190.064 | -194.298 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -165.141 | -196.820 | -192.769 | -185.907 | -190.064 | -194.298 |

Produktbeschreibung Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-------------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| Produkt | 010904 | Vollstreckung/Insolvenzverfahren |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Stadtkämmerei | | Matthias Rose |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Vollstreckung von offenen Forderungen der Stadt Warendorf und Dritter im Wege der Amtshilfe Außendienstvollstreckung: v.a. Sachpfändungen Innendienstvollstreckung: Forderungspfändung, Immobilievollstreckung, Abnahme der Vermögensauskunft Auftragserledigung für Ostbevern u. Beelen (Innen- und Außendienst) sowie Sassenberg u. Everswinkel (nur Außendienst) gegen Kostenerstattung Niederschlagung Insolvenzverfahren Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | VwVG NRW, InsO, KomHVO, ZPO, BGB, u.a. | |
| Zielgruppe | Zahlungspflichtige, Vollstreckungsbehörden, Gerichte, Insolvenzverwalter u.a. Gemeinden Everswinkel, Ostbevern und Beelen, Stadt Sassenberg | |
| Allgemeine Ziele | Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes sowie Gewährleistung einer ordnungsgemäßigen Daseinsvorsorge | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 156.695 | 165.000 | 170.000 | 170.000 | 170.000 | 170.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 110.475 | 81.600 | 25.800 | 25.800 | 25.800 | 25.800 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 267.169 | 246.600 | 195.800 | 195.800 | 195.800 | 195.800 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -560.222 | -535.515 | -550.706 | -544.509 | -555.200 | -567.177 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -46.587 | -147.075 | -154.682 | -132.302 | -134.595 | -137.901 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.460 | -25.615 | -28.150 | -28.150 | -28.150 | -28.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -617.269 | -708.205 | -733.538 | -704.961 | -717.945 | -733.228 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -350.100 | -461.605 | -537.738 | -509.161 | -522.145 | -537.428 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -350.100 | -461.605 | -537.738 | -509.161 | -522.145 | -537.428 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -350.100 | -461.605 | -537.738 | -509.161 | -522.145 | -537.428 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -350.100 | -461.605 | -537.738 | -509.161 | -522.145 | -537.428 |

Erläuterungen

zu Teilposition 06

165.000 € - Personal- und Sachkostenerstattungen durch die Städte Sassenberg, Sendenhorst und Telgte sowie die Gemeinden Beelen, Everswinkel und Ostbevern für die Durchführung von Vollstreckungsleistungen
 5.000 € - Austauschpfand Erstattung - die Vollstreckungsbehörde geht in Vorleistung

zu Teilposition 07

15.000 € - Säumniszuschläge
 10.000 € - Mahn- und Vollstreckungsgebühren
 400 € - Wegegeld
 200 € - Gebühren, Kostenerstattungen, Maßnahmen fremder Kassen
 100 € - Gebühren/ Auslagenersatz privat
 100 € - Sonstige ordentliche Erträge (aus Niederschlagungen)

zu Teilposition 16

10.000 € - Abschreibung auf unbefristete Niederschlagungen
 5.000 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (Austauschpfand s. Teilposition 6)
 5.000 € - Einzelwertberichtigung
 2.000 € - Aus- und Fortbildung
 2.000 € - Dienstreisen
 1.500 € - Medienaufwand
 1.500 € - Büromaterial
 1.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
 150 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 156.328 | 165.000 | 170.000 | 170.000 | 170.000 | 170.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 79.649 | 81.600 | 25.800 | 25.800 | 25.800 | 25.800 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 235.977 | 246.600 | 195.800 | 195.800 | 195.800 | 195.800 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -470.908 | -496.229 | -514.504 | -524.824 | -535.320 | -546.028 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -75.095 | -96.625 | -111.300 | -113.938 | -116.217 | -118.542 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.456 | -10.615 | -13.150 | -13.150 | -13.150 | -13.150 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -550.459 | -603.469 | -638.954 | -651.912 | -664.687 | -677.720 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -314.482 | -356.869 | -443.154 | -456.112 | -468.887 | -481.920 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -314.482 | -356.869 | -443.154 | -456.112 | -468.887 | -481.920 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -314.482 | -356.869 | -443.154 | -456.112 | -468.887 | -481.920 |

Produktbeschreibung Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-------------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| Produkt | 010905 | Abgaben |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Stadtkämmerei | | Elmar Bornefeld |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | <p>Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern (Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer) und Gebühren (Abfall-, Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren sowie Abwassergebühren (für den Abwasserbetrieb Warendorf)) sowie Zinsen</p> <p>Bearbeitung von Anträgen, Widersprüchen, Stundungen, Aussetzungen der Vollziehung, Haftungsbescheide, Erlassen, Niederschlagungen im Zusammenhang mit Steuer- und Gebührenforderungen</p> <p>Entwurf von Steuersatzungen</p> <p>Veranschlagung der Erträge aus Steuern und Gebühren nicht in diesem Produkt, sondern unter 160101 (Steuern), 110201, 120210 und 120220 (Gebühren)</p> <p>Pg Fi 111</p> | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschluss | |
| Zielgruppe | <p>Steuerpflichtiger</p> <p>Veranstalter/ Aufsteller</p> <p>Widerspruchsführer</p> <p>Gewerbesteuerpflichtige Personen/ Betriebe</p> <p>Haftungsschuldner</p> <p>Eigentümer</p> <p>Abgabenpflichtiger</p> <p>Antragsteller</p> | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.867 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.867 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -127.894 | -110.761 | -113.757 | -106.059 | -108.064 | -110.731 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -55.850 | -85.380 | -89.635 | -76.668 | -77.997 | -79.910 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.286 | -250 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -850 | -850 | -850 | -850 | -850 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -185.030 | -197.241 | -204.492 | -183.827 | -187.161 | -191.741 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -179.163 | -197.141 | -204.392 | -183.727 | -187.061 | -191.641 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -179.163 | -197.141 | -204.392 | -183.727 | -187.061 | -191.641 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -179.163 | -197.141 | -204.392 | -183.727 | -187.061 | -191.641 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -179.163 | -197.141 | -204.392 | -183.727 | -187.061 | -191.641 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 13

Kauf von Hundemarken und Eintrittskarten für Veranstaltungen

zu Teilposition 16

500 € - Medienaufwand

350 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 29.316 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 29.316 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -83.447 | -87.955 | -92.778 | -94.651 | -96.544 | -98.475 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -72.903 | -56.093 | -64.497 | -66.026 | -67.346 | -68.693 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -1.286 | -250 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | | -850 | -850 | -850 | -850 | -850 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -157.636 | -145.148 | -158.375 | -161.777 | -164.990 | -168.268 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -128.320 | -145.048 | -158.275 | -161.677 | -164.890 | -168.168 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -128.320 | -145.048 | -158.275 | -161.677 | -164.890 | -168.168 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -128.320 | -145.048 | -158.275 | -161.677 | -164.890 | -168.168 |

Produktbeschreibung Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|---|
| Produktbereich | 07 | Gesundheitsdienste |
| Produktgruppe | 0701 | Gesundheitsdienste |
| Produkt | 070101 | Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Stadtkämmerei | | Elmar Bornefeld |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Finanzielle Beteiligung der Stadt Warendorf an der Krankenhausfinanzierung auf der Basis der Einwohnerzahl Pg Fi 411 | |
| Auftragsgrundlage | Krankenhausfinanzierungsgesetz NRW | |
| Zielgruppe | Land NRW | |

Teilergebnishaushalt Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |

Erläuterungen

zu Teilposition 15

Kommunale Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung gem. § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz NRW.
 Basis: Haushaltsplan vom Land NRW - Kapitel 11 0070 Krankenhausförderung. Für den Anteil ist die Einwohnerzahl maßgeblich.

Teilfinanzhaushalt Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -639.941 | -646.000 | -650.000 | -655.000 | -660.000 | -665.000 |

Produktbeschreibung Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|-------------------------|
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 1101 | Versorgung |
| Produkt | 110101 | Elektrizitätsversorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Stadtkämmerei | Elmar Bornefeld |
| Kurzbeschreibung | Konzessionsabgaben im Bereich der Stromversorgung (ab dem 01.01.2014 von der Warendorfer Energieversorgung GmbH) |
| Auftragsgrundlage | Konzessionsvertrag Konzessionsabgabeverordnung |
| Zielgruppe | Allgemeinheit |

Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 906.907 | 1.502.500 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 906.907 | 1.502.500 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 906.907 | 1.502.500 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 906.907 | 1.502.500 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 906.907 | 1.502.500 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 906.907 | 1.502.500 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 |

Erläuterungen

zu Teilposition 07

Konzessionsabgaben Strom

zu Teilposition 16

Sonstige Aufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.939.269 | 1.502.500 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 1.939.269 | 1.502.500 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 | 1.082.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 1.939.269 | 1.502.500 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 1.939.269 | 1.502.500 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 1.939.269 | 1.502.500 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 | 1.081.900 |

Produktbeschreibung Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---------------------|
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 1101 | Versorgung |
| Produkt | 110102 | Gasversorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|--|
| Stadtkämmerei | Elmar Bornefeld |
| Kurzbeschreibung | Konzessionsabgaben im Bereich der Gasversorgung (von der Warendorfer Energieversorgung GmbH) |
| Auftragsgrundlage | Konzessionsvertrag Konzessionsabgabenverordnung |
| Zielgruppe | Allgemeinheit |

Teilergebnishaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 121.207 | 140.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 121.207 | 140.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -35.364 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -35.364 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 85.843 | 139.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 85.843 | 139.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 85.843 | 139.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 85.843 | 139.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 |

Erläuterungen

zu Teilposition 07

Konzessionsabgaben Gas

zu Teilposition 16

Sonstige Aufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 166.600 | 140.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 166.600 | 140.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -35.364 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -35.364 | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 131.236 | 139.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 131.236 | 139.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 131.236 | 139.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 | 119.900 |

Produktbeschreibung Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---------------------|
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 1101 | Versorgung |
| Produkt | 110103 | Wasserversorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Stadtkämmerei | Elmar Bornefeld |
| Kurzbeschreibung | Konzessionsabgaben im Bereich der Wasserversorgung (von der Stadtwerke Warendorf GmbH, der Gelsenwasser AG und der Wasserversorgung Beckum) |
| Auftragsgrundlage | Konzessionsvertrag |
| Zielgruppe | Allgemeinheit |

Teilergebnishaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 568.260 | 476.400 | 536.500 | 536.500 | 536.500 | 536.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 568.260 | 476.400 | 536.500 | 536.500 | 536.500 | 536.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -37 | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -37 | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 568.223 | 476.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 568.223 | 476.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 568.223 | 476.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 568.223 | 476.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 |

Erläuterungen

zu Teilposition 07

500.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH
 35.000 € - Gelsenwasser
 1.500 € - Sonstige (u.a. Wasserversorgung Beckum)

zu Teilposition 16

Sonstige Aufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 594.950 | 476.400 | 536.500 | 536.500 | 536.500 | 536.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 594.950 | 476.400 | 536.500 | 536.500 | 536.500 | 536.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 594.950 | 476.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 594.950 | 476.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 594.950 | 476.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 | 536.400 |

Produktbeschreibung Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|------------------------------------|
| Produktbereich | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 160101 | Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Stadtkämmerei | | Elmar Bornefeld |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Abwicklung der allg. Finanzwirtschaft mit zentraler gesamtstädtischer Bedeutung: Gemeindesteuern, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Kompensationsleistungen zum Familienleistungsausgleich, Schlüsselzuweisungen, Schulpauschale, Investitionspauschale Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Jugendamtsumlage Pg Fi 611 | |
| Auftragsgrundlage | GO, KomHVO, Gemeindefinanzierungsgesetz | |
| Zielgruppe | Gesamtverwaltung | |

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 65.512.126 | 68.796.300 | 66.144.300 | 68.987.300 | 71.726.300 | 74.289.300 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.492.661 | 8.235.000 | 11.372.350 | 11.075.200 | 11.745.200 | 12.058.700 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 630.477 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 72.635.264 | 77.086.800 | 77.572.150 | 80.118.000 | 83.527.000 | 86.403.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -35.392.722 | -37.646.000 | -38.646.000 | -42.950.000 | -44.680.000 | -46.300.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 121.521 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -35.271.201 | -37.746.000 | -38.746.000 | -43.050.000 | -44.780.000 | -46.400.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 37.364.062 | 39.340.800 | 38.826.150 | 37.068.000 | 38.747.000 | 40.003.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 37.364.062 | 39.340.800 | 38.826.150 | 37.068.000 | 38.747.000 | 40.003.500 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 37.364.062 | 39.340.800 | 38.826.150 | 37.068.000 | 38.747.000 | 40.003.500 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 60.024 | 57.395 | 68.765 | 68.765 | 68.765 | 68.765 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 37.424.086 | 39.398.195 | 38.894.915 | 37.136.765 | 38.815.765 | 40.072.265 |

Erläuterungen

zu Teilposition 01

28.000.000 € - Gewerbesteuer - Hebesatz 432 v.H. (Vorjahr 432 v.H.)

Zum Haushaltsjahr 2024 wurde mit einem Gewerbesteuerertrag in Höhe von 32.375.000 € geplant.

Der Ansatz 2025 wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung wurden erst rd. 26.942.000 € in 2024 ertragswirksam verbucht.

Folgejahre: 2026 - 29.200.000 € / 2027 - 30.200.000 € / 2028 - 31.200.000 €

24.380.000 € - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.

Folgejahre: 2026 - 25.770.000 € / 2027 - 27.214.000 € / 2028 - 28.520.000 €

7.045.000 € - Grundsteuer B - Die Grundsteuerreform wird in 2025 umgesetzt. Hebesatz 639 v.H (Vorjahr 535 v.H.)

Der Hebesatz für die Grundsteuer wurde in Summe aufkommensneutral berechnet.

Folgejahre: 2026 - 7.145.000 € / 2027 - 7.248.000 € / 2028 - 7.351.000 €

3.610.000 € - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.

Folgejahre: 2026 - 3.680.000 € / 2027 - 3.756.000 € / 2028 - 3.840.000 €

2.300.000 € - Familienleistungsausgleich / Kompensationsleistungen

Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.

Folgejahre: 2026 - 2.360.000 € / 2027 - 2.453.000 € / 2028 - 2.500.000 €

263.000 € - Grundsteuer A - Die Grundsteuerreform wird in 2025 umgesetzt. Hebesatz 344 v.H (Vorjahr 308 v.H.)

Der Hebesatz für die Grundsteuer wurde in Summe aufkommensneutral berechnet.

Folgejahre: 2026 - 265.000 € / 2027 - 267.000 € / 2028 - 269.000 €

300.300 € - Vergnügungssteuer nach Ertrag sowie pauschal nach Automaten

234.000 € - Hundesteuer

12.000 € - Zweitwohnungsteuer

zu Teilposition 02

7.243.000 € - Schlüsselzuweisungen vom Land nach Modellrechnung 2025

Der Ansatz für die Folgejahre entwickelt sich entsprechend der Orientierungsdaten.

Folgejahre: 2026 - 7.550.000 € / 2027 - 7.900.000 € / 2028 - 8.216.000 €

Berechnungsgrundlage siehe Vorbericht.

2.021.350 € - Konsumtive Verwendung der Investitionspauschale für Festwerte und geringwertige Wirtschaftsgüter
Folgejahre: 2026 - 1.320.200 € / 2027 - 1.535.200 € / 2028 - 1.432.700 €

1.491.000 € - Konsumtive Verwendung der Schulpauschale für die bauliche Unterhaltung der Schulen
Folgejahre: 2026 - 1.560.000 € / 2027 - 1.630.000 € / 2028 - 1.700.000 €

617.000 € - Aufwands-/Unterhaltungspauschale vom Land nach Arbeitskreisrechnung 2025
Die Pauschale wird seit 2019 den Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanziert unabhängig zugewiesen.

zu Teilposition 07

40.000 € - Gewerbesteuernachforderungszinsen

10.000 € - Gewerbesteuer Verspätungszuschlag

5.000 € - Stundungszinsen

500 € - Sonstige ordentliche Erträge

zu Teilposition 15

22.521.000 € - Kreisumlage mit einem Hebesatz von 33,0 % (Vorjahr 32,0 %) entsprechend des Eckdatenpapieres des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde gem. Arbeitskreisrechnung (61.000.830 €) plus der Schlüsselzuweisung (7.200.000 €) ergibt die Umlagegrundlage (68.200.830 €) zur Berechnung der Kreisumlage.

Folgejahre: 2026 - 24.000.000 € / 2027 - 24.980.000 € / 2028 - 25.890.000 €

13.855.000 € - Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 20,3 % (Vorjahr 22,4 %) entsprechend des Eckdatenpapieres des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt. Umlagegrundlage s. Erläuterung zur Kreisumlage.

Folgejahre: 2026 - 16.580.000 € / 2027 - 17.250.000 € / 2028 - 17.880.000 €

2.270.000 € - Gewerbesteuerumlage

Berechnungsgrundlage : Gewerbesteueransatz : Hebesatz * 100 * Punktwert
(Punktwert = Bund 14,5 Punkte und Land 20,5 Punkte)

zu Teilposition 16

40.000 € - Abschreibungen auf Forderungen (unbefristete Niederschlagungen)

35.000 € - Einstellung in die Einzelwertberichtigung

25.000 € - Zinsen für Gewerbesteuererstattungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 65.333.252 | 68.796.300 | 66.144.300 | 68.987.300 | 71.726.300 | 74.289.300 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.492.661 | 6.777.000 | 7.860.000 | 8.195.000 | 8.580.000 | 8.926.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 68.465 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 | 55.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 71.894.378 | 75.628.800 | 74.059.800 | 77.237.800 | 80.361.800 | 83.270.800 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -34.670.722 | -37.807.000 | -38.646.000 | -42.950.000 | -44.680.000 | -46.300.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -15.350 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -34.686.072 | -37.832.000 | -38.671.000 | -42.975.000 | -44.705.000 | -46.325.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 37.208.307 | 37.796.800 | 35.388.800 | 34.262.800 | 35.656.800 | 36.945.800 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 5.203.034 | 5.203.000 | 5.362.000 | 5.760.000 | 5.400.000 | 5.630.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.203.034 | 5.203.000 | 5.362.000 | 5.760.000 | 5.400.000 | 5.630.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 5.203.034 | 5.203.000 | 5.362.000 | 5.760.000 | 5.400.000 | 5.630.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 42.411.341 | 42.999.800 | 40.750.800 | 40.022.800 | 41.056.800 | 42.575.800 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 42.411.341 | 42.999.800 | 40.750.800 | 40.022.800 | 41.056.800 | 42.575.800 |

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| BELASTAUS Zuschuss Belastungsausgleichsgesetz | 417.253 | 400.000 | 400.000 | 600.000 | | | | 1.025.879 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 417.253 | 400.000 | 400.000 | 600.000 | | | | 1.025.879 |
| IVP2025 Investitionspauschale 2025 | | | 3.463.000 | 3.600.000 | 3.770.000 | 3.930.000 | | |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | 3.463.000 | 3.600.000 | 3.770.000 | 3.930.000 | | |
| SCHULP2025 Schulpauschale für 2025 | | | 1.499.000 | 1.560.000 | 1.630.000 | 1.700.000 | | |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | 1.499.000 | 1.560.000 | 1.630.000 | 1.700.000 | | |

Produktbeschreibung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | |
|--|---|--------------------------------------|------------------|
| Produktgruppe | 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft | |
| Produkt | 160102 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) | |
| Stadtkämmerei | | Elmar Bornefeld | |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | | |
| Kurzbeschreibung | Abwicklung der sonstigen allg. Finanzwirtschaft insb. Kreditwirtschaft: Zins- und Tilgungsleistungen für langfristige Darlehen und kurzfristige Kassenkredite Kinderreichen- und Arbeitgeberdarlehen aus früheren Jahren Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes Pg Fi 612 | | |
| Auftragsgrundlage | GO, KomHVO, Gemeindefinanzierungsgesetz | | |
| Zielgruppe | Gesamtverwaltung | | |
| Kennzahlen | Ist 2024 | Prognose 2025 | Plan 2026 |
| Zinsbelastung (absolut) | 307.765 | 929.000 | 1.368.500 |
| Zinslastquote (= Finanzaufwendungen/ ordentliche Aufwendungen * 100) | 0,27 % | 0,74 % | 1,06 % |
| Schuldenstand pro Einwohner zum 31.12. (= Kreditverbindlichkeiten (inkl. Abwasserbetrieb) / Einwohnerzahl z. 31.12.16) | 643,18 € | 1.060,08 € | 1.645,92 € |

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | 10.000 | 10.000 | 15.000 | 15.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 240 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 18.427 | 18.000 | 16.000 | 14.000 | 12.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 18.667 | 19.000 | 26.500 | 24.500 | 27.500 | 25.500 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | -30.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | | -30.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 18.667 | 19.000 | -3.500 | -8.500 | -5.500 | -7.500 |
| 19 | + Finanzerträge | 635.798 | 531.700 | 580.300 | 702.900 | 926.500 | 1.085.100 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -302.011 | -929.000 | -1.368.500 | -2.179.500 | -3.279.500 | -4.296.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 333.788 | -397.300 | -788.200 | -1.476.600 | -2.353.000 | -3.211.400 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 352.455 | -378.300 | -791.700 | -1.485.100 | -2.358.500 | -3.218.900 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 352.455 | -378.300 | -791.700 | -1.485.100 | -2.358.500 | -3.218.900 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 352.455 | -378.300 | -791.700 | -1.485.100 | -2.358.500 | -3.218.900 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Landesförderung für die Interkommunale Wohnungsbaugesellschaft (IstaG)

zu Teilposition 03

Schuldendiensthilfe

zu Teilposition 07

Bürgschaftsprovision

zu Teilposition 13

Gründungsaufwendungen für die Interkommunale Wohnungsbaugesellschaft (IstaG)

zu Teilposition 19

506.000 € - Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb
74.300 € - Zinsertrag für Darlehen an die Stadtwerke

zu Teilposition 20

1.141.000 € - Zinsaufwand für langfristige Darlehnsverpflichtungen (2026 ff. Erhöhung aufgrund der Neuaufnahmen)
217.500 € - Zinsaufwand für Liquiditätskredite
10.000 € - Kreditbeschaffungskosten und Verwaltungskosten für Förderdarlehen

Teilfinanzhaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | 10.000 | 10.000 | 15.000 | 15.000 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 52.920 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 18.427 | 18.000 | 16.000 | 14.000 | 12.000 | 10.000 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 1.021.781 | 531.700 | 580.300 | 702.900 | 926.500 | 1.085.100 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 1.093.129 | 550.700 | 606.800 | 727.400 | 954.000 | 1.110.600 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | | -30.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -315.213 | -929.000 | -1.368.500 | -2.179.500 | -3.279.500 | -4.296.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -315.213 | -929.000 | -1.398.500 | -2.212.500 | -3.312.500 | -4.329.500 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 777.916 | -378.300 | -791.700 | -1.485.100 | -2.358.500 | -3.218.900 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 40.040 | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 120.335 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 160.375 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 27 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -104.169 | -1.105.000 | -4.146.000 | -4.610.000 | -8.060.000 | -6.060.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV | | | -3.400.000 | -4.000.000 | -9.600.000 | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -104.169 | -1.105.000 | -7.546.000 | -8.610.000 | -17.660.000 | -6.060.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 56.206 | -985.000 | -7.426.000 | -8.490.000 | -17.540.000 | -5.940.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 834.122 | -1.363.300 | -8.217.700 | -9.975.100 | -19.898.500 | -9.158.900 |
| 33 | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | 8.500.000 | 27.000.000 | 14.200.000 | 25.800.000 | 28.700.000 | 10.400.000 |
| 34 | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 23.400.000 | 9.300.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 14.500.000 | 15.500.000 |
| 35 | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | -1.320.023 | -1.581.000 | -2.028.000 | -2.912.000 | -3.644.000 | -4.248.000 |
| 36 | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -23.452.680 | | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 7.127.297 | 34.719.000 | 26.672.000 | 37.388.000 | 39.556.000 | 21.652.000 |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 7.961.419 | 33.355.700 | 18.454.300 | 27.412.900 | 19.657.500 | 12.493.100 |

Investitionen Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| KAP. ISTAG Kapitalzuführung an die IstaG Wohnungsbauges. 270000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | | | -36.000 | | -450.000 | -450.000 | | |
| | | | -36.000 | | -450.000 | -450.000 | | |
| KAP. WÄRME Gesellschaftsdarlehn für Wärmewende 290000 - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV | | | -3.400.000 | -4.000.000 | -9.600.000 | | | |
| | | | -3.400.000 | -4.000.000 | -9.600.000 | | | |
| KAPITALZUF Kapitalrücklagenzuführung 270000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | | -1.000.000 | -4.000.000 | -4.500.000 | -7.500.000 | -5.500.000 | | -7.200.000 |
| | | -1.000.000 | -4.000.000 | -4.500.000 | -7.500.000 | -5.500.000 | | -7.200.000 |

Budget

Amt 65 - Hochbauamt

Produkte:

- 011201 Instandhaltung/ Bauunterhaltung/ Wartung
- 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen
- 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- 110110 Regenerative Energien

Produktbeschreibung Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement |
| Produkt | 011201 | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Hochbauamt | Christoph Schmitz |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Bauunterhaltung städtischer Wohngebäude Bauunterhaltung sonstiger städtischer Gebäude Bauunterhaltung städtischer Sportanlagen Bauunterhaltung Schulen Bauunterhaltung Haustechnik Restaurierungsmaßnahmen Statische Berechnungen Schall- und Wärmeschutznachweise Sicherheits- und Gesundheitsschutzkoordination auf Baustellen Bauleitungsaufgaben Pg Fi 111 |
| Auftragsgrundlage | poltische Beschlüsse |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten Sachgebiet 40/Schulnutzer |

Teilergebnishaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.390 | 231.700 | 151.000 | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 107.788 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 127.178 | 231.700 | 151.000 | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -295.982 | -469.615 | -493.659 | -496.877 | -506.735 | -517.214 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -7.489 | -57.565 | -59.850 | -51.190 | -52.077 | -53.356 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.083.654 | -2.456.500 | -2.637.200 | -932.200 | -1.032.200 | -1.132.200 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -20.090 | -31.500 | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -96.334 | -243.550 | -171.100 | -3.400 | -3.400 | -3.400 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.503.550 | -3.258.730 | -3.361.809 | -1.483.667 | -1.594.412 | -1.706.170 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.376.371 | -3.027.030 | -3.210.809 | -1.483.667 | -1.594.412 | -1.706.170 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -3.376.371 | -3.027.030 | -3.210.809 | -1.483.667 | -1.594.412 | -1.706.170 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -3.376.371 | -3.027.030 | -3.210.809 | -1.483.667 | -1.594.412 | -1.706.170 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.998.088 | 1.536.800 | 977.800 | 777.800 | 777.800 | 777.800 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -98.082 | -91.313 | -99.932 | -99.300 | -100.353 | -101.840 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.476.366 | -1.581.543 | -2.332.941 | -805.167 | -916.965 | -1.030.210 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Zuschuss für die Kommunale Wärmeplanung

zu Teilposition 13

Bauunterhaltung für 2025: insgesamt 2.616.700 €
davon 780.500 € für Schulen

Zusätzliche Bauunterhaltung für 2025:

300.000 € - Teilrückbau der Hallen auf der Emsinsel
 280.000 € - Dachsanierung Laurentianum
 250.000 € - Umsetzen Containereinheiten aus Milte zur Bodelschwingschule
 150.000 € - Errichtung mobile Raumeinheiten für Schulerweiterung an der Dechant Wessing Schule
 150.000 € - Erneuerung Gebäudeleittechnik für größere Heizungsanlagen
 130.000 € - Einrichtung und Rückbau mobiler Raumeinheiten
 100.000 € - Bodenbelag im PZ vom Laurentianums I
 100.000 € - Erneuerung von Elektroverteilung
 75.000 € - Rückbau Hundeadyl Freckenhorst
 50.000 € - Umstellung auf LED-Beleuchtung
 50.000 € - Umbau der Turnhalle an der Everwordschule zur Nutzung als Übergangseinrichtung
 30.000 € - Machbarkeitsstudie für den Mobility-Hub auf der Emsinsel
 20.000 € - Instandsetzung Stromversorgungssäulen am Emssee
 20.000 € - Machbarkeits-/Bedarfsstudie Freizeit- und Sportanlage an der Everwordschule

Zusätzliche Bauunterhaltung für 2026:

100.000 € - Anschlusskosten von kommunalen Gebäuden an das Wärmenetz

Zusätzliche Bauunterhaltung für 2028:

200.000 € - Anschlusskosten von kommunalen Gebäuden an das Wärmenetz

zu Teilposition 16

168.000 € - Kommunale Wärmeplanung (Zuschuss s. TP 02)
2.000 € - Aus- und Fortbildung
500 € - Medienaufwand, Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
500 € - Dienstreisen
100 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

Teilfinanzhaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 231.700 | 151.000 | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 115.262 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 115.262 | 231.700 | 151.000 | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -291.867 | -454.238 | -479.651 | -489.261 | -499.043 | -509.031 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -12.358 | -37.819 | -43.064 | -44.085 | -44.967 | -45.866 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -2.981.398 | -2.456.500 | -2.637.200 | -932.200 | -1.032.200 | -1.132.200 |
| 14 | - Transferauszahlungen | | -31.500 | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -79.908 | -243.550 | -171.100 | -3.400 | -3.400 | -3.400 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -3.365.532 | -3.223.607 | -3.331.015 | -1.468.946 | -1.579.610 | -1.690.497 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -3.250.269 | -2.991.907 | -3.180.015 | -1.468.946 | -1.579.610 | -1.690.497 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -3.250.269 | -2.991.907 | -3.180.015 | -1.468.946 | -1.579.610 | -1.690.497 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -3.250.269 | -2.991.907 | -3.180.015 | -1.468.946 | -1.579.610 | -1.690.497 |

Produktbeschreibung Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement |
| Produkt | 011202 | Neu- und Umbaumaßnahmen |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Hochbauamt | | Christoph Schmitz |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Um- und Neubaumaßnahmen Um- und Neubaumaßnahmen Haustechnik Abbruch von Gebäuden/Gebäudefragmenten Statische Berechnungen Schall- und Wärmeschutznachweise Sicherheits- und Gesundheitsschutzkoordination auf Baustellen Baulitungsaufgaben Bearbeitung von Förderanträgen Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | politische Beschlüsse | |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten Gebäudebenutzer | |

Teilergebnishaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.822 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 228.750 | 100.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 232.572 | 100.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -514.810 | -487.916 | -510.841 | -519.403 | -529.762 | -540.445 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -16.957 | -14.390 | -14.962 | -12.799 | -13.020 | -13.340 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -531.767 | -502.306 | -525.803 | -532.202 | -542.782 | -553.785 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -299.196 | -402.306 | -375.803 | -382.202 | -392.782 | -403.785 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -299.196 | -402.306 | -375.803 | -382.202 | -392.782 | -403.785 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -299.196 | -402.306 | -375.803 | -382.202 | -392.782 | -403.785 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -299.196 | -402.306 | -375.803 | -382.202 | -392.782 | -403.785 |

Teilfinanzhaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -482.599 | -484.072 | -507.339 | -517.498 | -527.839 | -538.400 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -26.994 | -9.454 | -10.766 | -11.022 | -11.242 | -11.467 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -509.592 | -493.526 | -518.105 | -528.520 | -539.081 | -549.867 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -509.592 | -493.526 | -518.105 | -528.520 | -539.081 | -549.867 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 439.260 | 5.782.485 | 4.485.000 | 1.600.000 | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 439.260 | 5.782.485 | 4.485.000 | 1.600.000 | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -7.820.943 | -24.817.500 | -12.990.000 | -17.220.000 | -12.120.000 | -6.020.000 |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -387.500 | -3.450.000 | -300.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -8.208.443 | -28.267.500 | -13.290.000 | -17.220.000 | -12.120.000 | -6.020.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -7.769.183 | -22.485.015 | -8.805.000 | -15.620.000 | -12.120.000 | -6.020.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -8.278.775 | -22.978.541 | -9.323.105 | -16.148.520 | -12.659.081 | -6.569.867 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -8.278.775 | -22.978.541 | -9.323.105 | -16.148.520 | -12.659.081 | -6.569.867 |

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| GEBÄUDE207 Büro/Lager Container | -3.237 | | | | | | | -3.237 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -3.237 | | | | | | | -3.237 |
| GEBÄUDE42 Spielgeräte an Schulen (Diverse) | | -7.500 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | -137.766 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 290.100 |
| 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | | -7.500 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | -3.609 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | | | | | -424.257 |
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| GEBÄUDE103 Feuerwehrgerätehaus WAF Nord | -10.173 | | | | | | | -22.553 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -10.173 | | | | | | | -22.553 |
| GEBÄUDE109 Neubau Feuerwehr Gerätehaus Freckenhorst, Mervelds | -44.414 | -1.500.000 | -500.000 | -3.000.000 | -3.000.000 | | -6.000.000 | -1.569.144 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -44.414 | -1.500.000 | -500.000 | -3.000.000 | -3.000.000 | | -6.000.000 | -1.569.144 |
| GEBÄUDE110 Barrierefreiheit Rathaus | -84.133 | 80.000 | | | | | | -7.450 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 86.000 | 80.000 | | | | | | 216.000 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -170.133 | | | | | | | -223.450 |
| GEBÄUDE134 Kindergarten - In de Brinke Eichenweg 7 | -400.224 | -3.850.000 | 850.000 | | | | | -4.351.253 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 850.000 | 850.000 | | | | | 850.000 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -400.224 | -4.700.000 | | | | | | -5.201.253 |
| GEBÄUDE140 Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach | | -1.000.000 | -500.000 | -2.000.000 | -5.000.000 | -5.000.000 | -12.000.000 | -1.163.698 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -1.000.000 | -500.000 | -2.000.000 | -5.000.000 | -5.000.000 | -12.000.000 | -1.163.698 |
| GEBÄUDE162 Neubau Sporthalle Freckenhorst | -2.665.266 | -1.900.000 | 1.100.000 | | | | | -6.203.922 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 1.100.000 | 1.100.000 | | | | | 1.100.000 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -2.665.266 | -3.000.000 | | | | | | -7.303.922 |
| GEBÄUDE163 Erweiterung Mariengymn. | -1.109.111 | -3.362.515 | -1.765.000 | -3.000.000 | -2.100.000 | | -5.100.000 | -5.001.649 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 1.637.485 | 735.000 | | | | | 1.637.485 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -1.109.111 | -5.000.000 | -2.500.000 | -3.000.000 | -2.100.000 | | -5.100.000 | -6.639.134 |
| GEBÄUDE169 Everwordschule OGS Erweiterung/Neubau | -810.201 | -3.500.000 | -3.070.000 | -1.850.000 | | | -1.850.000 | -4.443.108 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 1.500.000 | 1.200.000 | | | | | 1.500.000 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -810.201 | -5.000.000 | -4.270.000 | -1.850.000 | | | -1.850.000 | -5.943.108 |
| GEBÄUDE176 Neubau Kindergarten Freckenhorst Nordfeld | -6.677 | -1.650.000 | -1.750.000 | -1.150.000 | | | -2.000.000 | -1.656.677 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | 850.000 | | | -2.000.000 | -1.656.677 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -6.677 | -1.650.000 | -1.750.000 | -2.000.000 | | | -2.000.000 | |
| GEBÄUDE179 Quartiers- und Vereinshaus Freckenhorst | -1.391.301 | | | | | | | -337.158 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 1.350.000 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -1.391.301 | | | | | | | -1.687.158 |

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---|-------------------------------------|------------------------------|--|--|------------------------------|------------------------------|--|
| GEBÄUDE180 Kunststofflaufbahn Stadion 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -286.399 144.000 -430.399 | 580.000 580.000 | | | | | | 311.601 742.000 -430.399 |
| GEBÄUDE190 Neubau Kindergarten In de Brinke II 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -1.400.000 -1.400.000 | -1.500.000 -1.500.000 | -1.050.000 750.000 -1.800.000 | | | -1.800.000 -1.800.000 | -1.400.000 -1.400.000 |
| GEBÄUDE192 Erweiterung Dechant-Wessing -Schule 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -48.084 -48.084 | -500.000 -500.000 | -500.000 -500.000 | -1.500.000 -1.500.000 -2.000.000 | -2.000.000 -2.000.000 -1.000.000 | -1.000.000 -4.500.000 | -4.500.000 -4.500.000 | -548.084 -548.084 |
| GEBÄUDE193 Erweiterung Bodelschwinghschule 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -500.000 -500.000 | | | | | | -500.000 -500.000 |
| GEBÄUDE196 Neubau von PV-Anlagen 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -7.522 67.460 -74.982 | | | | | | | -7.522 67.460 -74.982 |
| GEBÄUDE197 Bewässerungsanlage Sportplatz Hoetmar 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -39.353 -39.353 | | | | | | | -47.921 -47.921 |
| GEBÄUDE198 Bahnhof Parkdeck 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -250.000 -250.000 | | -50.000 -50.000 | | | | -250.000 -250.000 |
| GEBÄUDE199 Freilegung Emsinsel 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 54.800 54.800 -1.000.000 | 35.000 35.000 600.000 | -400.000 -1.000.000 | | | | | 89.800 89.800 |
| GEBÄUDE200 Spielplatz Kita Freckenhorst (Container) 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -21.862 -21.862 | | | | | | | -21.862 -21.862 |
| GEBÄUDE201 Ankauf Container KiGa Milte 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -392.700 -392.700 | | | | | | | -392.700 -392.700 |
| GEBÄUDE202 Bewässerungsanlage Sportplatz Feidiek 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -15.949 -15.949 | | | | | | | -15.949 -15.949 |
| GEBÄUDE203 Investorenmodell Kita Milte 280000 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -975.000 -975.000 | | | | | | -975.000 -975.000 |
| GEBÄUDE204 Investorenmodell Kita In de Brinke 280000 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -387.500 -387.500 | -1.570.000 -1.570.000 | | | | | | -1.957.500 -1.957.500 |
| GEBÄUDE206 Investorenmodell Campus Hoetmar 280000 - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | | -905.000 -905.000 | -300.000 -300.000 | | | | | -905.000 -905.000 |
| GEBÄUDE209 Ankauf Mobile Raumeinheiten für GS-Hoetmar 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -300.000 -300.000 | | | | | | -300.000 -300.000 |

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| GEBÄUDE210 Neubau Übergangseinrichtung Walraweweg 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -300.000 | -1.450.000 | | | -1.000.000 | |
| GEBÄUDE211 Gesamtschule II - Dachsanierung der Sporthalle 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | -500.000 | | | | |
| GEBÄUDE212 Sportanlage Feidiek - Heizungsaustausch 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -150.000 | | | | | |
| GEBÄUDE213 Sanierung Haus Gedigk 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | | -50.000 | | | -50.000 | |
| GEBÄUDE74 Spielgeräte KiGa Zwergerland Einen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -16.096 | | | | | | | -57.990 |
| GEBÄUDE92 Barrierefreiheit Lange Kessel Str. 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -83.780 | 87.000 | | | | | | -120.380 |
| GEBÄUDEBV Betriebsvorrichtungen 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | -34.258 |
| | | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | 9.600 |
| | | | | | | | | -43.858 |

Verpflichtungserm. Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung | | |
|---|---|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Produktgruppe | 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement | | |
| Produkt | 011202 | Neu- und Umbaumaßnahmen | | |
| Bezeichnung | Nr. Bezeichnung | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach | VE00075 Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach | -2.000.000 | -5.000.000 | -5.000.000 |
| Erweiterung Mariengymn. | VE00081 Erweiterung Mariengymn. | -3.000.000 | -2.100.000 | |
| Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau | VE00082 Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau | -1.850.000 | | |
| Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst | VE00111 Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst | -3.000.000 | -3.000.000 | |
| Erweiterung Dechant-Wessing-Schule | VE00113 Erweiterung Dechant-Wessing-Schule | -1.500.000 | -2.000.000 | -1.000.000 |
| Kindergarten Freckenhorst Nordfeld | VE00131 Kindergarten Freckenhorst Nordfeld | -2.000.000 | | |
| Kindergarten In de Brinke II | VE00132 Kindergarten In de Brinke II | -1.800.000 | | |
| Neubau Übergangseinrichtung Walraweweg | VE00144 Neubau Übergangseinrichtung Walraweweg | -1.000.000 | | |
| Sanierung Haus Gedigk | VE00159 Sanierung Haus Gedigk | -50.000 | | |

Produktbeschreibung Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|---|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement |
| Produkt | 011203 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Hochbauamt | | Christoph Schmitz |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | <p>Energiemanagement: Energiebewirtschaftung, Wirtschaftlichkeitsberechnungen, Energieberichte, Energiepässe</p> <p>Hausverwaltung: Hausverwaltung (z.B. Schlüsselverwaltung, Koordination Streudienst/Objektpflege mit BBH) An- u. Vermietung von Miet- und Dienstwohnungen (z.B. Verträge, Nebenkostenabrechnungen, Betriebskostenerstellung) Verwaltung sonstiger bebauter Liegenschaften des allgemeinen Grundvermögens (u.a. Brunnen, Öffentliche Toilettenanlagen) Städtische Gebäudeversicherungen Gebäudewertermittlung Wertgutachten Raumplanung und Nutzungskonzepte</p> <p>Reinigungsdienste: Reinigungsdienste (z.B. Inventarverzeichnis Reinigungsgeräte) Organisation und Überwachung des Reinigungsdienstes Auftragswesen Reinigungsdienste</p> <p>Pg Fi 111</p> | |
| Auftragsgrundlage | politische Beschlüsse Verträge | |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten Bürger/innen Mieter Schulnutzer | |

Teilergebnishaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 372.999 | 208.915 | 221.865 | 221.502 | 220.925 | 219.163 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.933 | 4.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 626.272 | 498.590 | 498.302 | 498.302 | 498.302 | 498.302 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 32.123 | 690 | 690 | 690 | 690 | 690 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.249 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.038.577 | 712.695 | 722.357 | 721.994 | 721.417 | 719.655 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -427.939 | -455.144 | -550.771 | -555.437 | -566.472 | -578.130 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -2.140 | -54.208 | -57.041 | -48.789 | -49.634 | -50.852 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.151.885 | -3.595.775 | -3.360.364 | -3.347.464 | -3.347.464 | -3.347.464 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -722.921 | -350.368 | -356.910 | -355.766 | -323.005 | -309.259 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -79.436 | -106.500 | -106.600 | -106.600 | -86.600 | -86.600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.130.644 | -1.197.345 | -1.136.120 | -609.035 | -599.385 | -474.385 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -5.514.964 | -5.759.340 | -5.567.806 | -5.023.091 | -4.972.560 | -4.846.690 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -4.476.387 | -5.046.645 | -4.845.449 | -4.301.097 | -4.251.143 | -4.127.035 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -4.476.387 | -5.046.645 | -4.845.449 | -4.301.097 | -4.251.143 | -4.127.035 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -4.476.387 | -5.046.645 | -4.845.449 | -4.301.097 | -4.251.143 | -4.127.035 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.367.645 | 3.781.097 | 3.650.489 | 3.049.004 | 2.555.154 | 2.555.154 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -47.304 | -46.780 | -52.179 | -52.155 | -52.185 | -52.220 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.156.045 | -1.312.328 | -1.247.139 | -1.304.248 | -1.748.173 | -1.624.101 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

178.865 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 43.000 € - Zuweisungen vom Kreis Warendorf für Kindergärten

zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren WC-Anlagen

zu Teilposition 05

498.302 € - Miete für städtische Wohnungen, Gebäude und Garagen

davon:

218.600 € - Miete für mobile Raumeinheiten von Kitas nach dem KiBiz für Hoetmar, Freckenhorst, Milte und Warendorf (Kastanienweg)

78.000 € - Kreis Warendorf für den interkommunalen BBH

45.000 € - Miete vom Abwasserbetrieb

5.200 € - Miete Dienstwohnung

zu Teilposition 06

Sonstige Kostenerstattungen

zu Teilposition 13

1.052.999 € - Energiekosten (Heizkosten)

707.180 € - Reinigung

669.220 € - Energiekosten (Strom)

387.030 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke
 226.590 € - Gebäudeversicherung
 158.850 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen
 67.350 € - Wasser/Abwassergebühren
 62.245 € - Hausratversicherung
 16.600 € - sonst. Bewirtschaftung
 10.000 € - sonst. besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufwand
 2.300 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

zu Teilposition 14

170.429 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
 97.009 € - Abschreibungen auf Schulen
 44.130 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 28.277 € - Abschreibungen auf Wohnbauten
 17.065 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

86.600 € - Bewirtschaftung Vereinsheime / Umkleiden
 20.000 € - Zuschuss Haus der Vereine

zu Teilposition 16

1.071.905 € - Mieten und Pachten davon u.a.:
 230.374 € - Mobile Raumeinheiten Kindergarten Hoetmar
 214.200 € - Mobile Raumeinheiten Kindergarten Kastanienweg, Warendorf
 171.360 € - Mobile Raumeinheiten Everwordschule Freckenhorst
 136.400 € - Mobile Raumeinheiten Kindergarten Freckenhorst
 75.000 € - Mobile Raumeinheiten Dechant-Wessing-Schule
 56.000 € - Gewerbehalle am Baubetriebshof
 47.000 € - Büroräume im Verwaltungsgebäude der Sparksse
 30.750 € - Mobile Raumeinheiten DRK
 30.000 € - Büroräume Münsterstraße
 21.000 € - Gewerbehalle an der Milter Straße
 20.900 € - Mobile Raumeinheiten Mariengymnasium
 16.900 € - Miete für den Tapetensaal Klosterstraße
 8.400 € - Miete für das Lager Stadtmuseum in Milte
 4.920 € - Bürgerbüro Freckenhorst, Everswinkler Straße
 200 € - Vereinshaus Freckenhorst

15.215 € - Miete für technische Anlagen

12.000 € - Mitgliederbeiträge an Vereine und Verbände
 11.500 € - Sofortabschreibung GWG bis 800 € netto
 10.000 € - Eigenanteil "Leader" für Regionalmanagement

5.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
 4.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
 2.000 € - Gutachten/ Energie/ Klimaschutz
 2.000 € - Medienaufwand
 1.500 € - Aus- und Fortbildungskosten
 1.000 € - sonst. Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.018 | | 43.000 | 43.000 | 43.000 | 43.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.861 | 4.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 607.813 | 498.590 | 498.302 | 498.302 | 498.302 | 498.302 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 32.097 | 690 | 690 | 690 | 690 | 690 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.549 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 657.338 | 503.780 | 543.492 | 543.492 | 543.492 | 543.492 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -407.752 | -440.664 | -537.421 | -548.177 | -559.140 | -570.332 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -3.891 | -35.613 | -41.043 | -42.017 | -42.857 | -43.714 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -3.796.498 | -3.595.775 | -3.360.364 | -3.347.464 | -3.347.464 | -3.347.464 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -80.561 | -106.500 | -106.600 | -106.600 | -86.600 | -86.600 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.145.351 | -1.208.845 | -1.136.120 | -609.035 | -599.385 | -474.385 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -5.434.054 | -5.387.397 | -5.181.548 | -4.653.293 | -4.635.446 | -4.522.495 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -4.776.715 | -4.883.617 | -4.638.056 | -4.109.801 | -4.091.954 | -3.979.003 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -22.174 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -22.174 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -22.174 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -4.798.889 | -4.943.617 | -4.698.056 | -4.169.801 | -4.151.954 | -4.039.003 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -4.798.889 | -4.943.617 | -4.698.056 | -4.169.801 | -4.151.954 | -4.039.003 |

Investitionen Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| GEBÄUDEBGA BGA Gebäudewirtschaft | -22.174 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | -192.867 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -22.174 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | -192.867 |
| GEBÄUDETEC Anschaffung Maschinen und Anlage | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | -52.657 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | | -52.657 |

Produktbeschreibung Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|-----------------------|
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 1101 | Versorgung |
| Produkt | 110110 | Regenerative Energien |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Hochbauamt | Christoph Schmitz |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Aufbau von Anlagen zur Erzeugung von Erneuerbaren Energien Eigenverbrauch vom produzierten Strom und Einspeisung in das öffentliche Netz |
| Zielgruppe | Allgemeinheit |
| Allgemeine Ziele | Beteiligung am Umbau des Energieversorgungssystems Ausbau der erneuerbaren Energien |

Teilergebnishaushalt Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | | | | | | |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | | | | | |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | | | | | | |

Erläuterungen

zu Teilposition 07

Erträge aus Einspeisevergütung für Strom

zu Teilposition 13

Laufende Betriebskosten für PV-Anlagen

Teilfinanzhaushalt Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | | | | | |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 500.000 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 500.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | 500.000 | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | | 500.000 | | | | |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | | 500.000 | | | | |

Investitionen Produkt 110110 Regenerative Energien

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| PV-ANLAGEN Neubau von PV-Anlagen 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 500.000 | | | | | | 500.000 500.000 |

Budget Dezernat II

- Amt 32 - Sicherheit und Ordnung
- Amt 37 - Brandschutz und Rettungsdienst
 - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
 - Rettungsdienst
- Amt 40 - Schule, Jugend und Sport
- Amt 41 - Kultur
 - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
 - Märkte
- Amt 50 - Soziales und Wohnen
 - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
 - Übergangseinrichtungen
- Amt 80 - Wirtschaftsförderung und Tourismus

Budget

Amt 32 - Sicherheit und Ordnung

Produkte:

- 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr
- 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten
- 020301 Verkehrsregelung und -lenkung
- 020401 Bürgerservice
- 020501 Personenstandswesen / Standesamt
- 020601 Statistiken und Wahlen

Produktbeschreibung Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |
| Produkt | 020101 | Allg. Gefahrenabwehr |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Bürgerdienste | | Marleen Robers |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Allgemeine Gefahrenabwehr Angelegenheiten nach dem Infektionsschutzgesetz Koordinierungsstelle für Veranstaltungsanmeldungen Angelegenheiten nach dem Psychisch-Kranken-Gesetz Ladenöffnungen Kampfmittelanfragen/-beseitigung Bestattungsangelegenheiten Immissionsschutz Jugendschutz Angelegenheiten nach dem SchulG Ermittlungsmaßnahmen Schlagabram und Brauchtumsfeuer Wild- und Jagdschäden an landwirtschaftlichen oder forstwirtschaftlichen Flächen Hundeangelegenheiten Schiedsamtsangelegenheiten Pg Fi 122 | |
| Auftragsgrundlage | OBG, PolG, IfSG, PsychKG, LÖG, Sonn- und Feiertagsgesetz, BestG, LlmschG, BlmschG, JuSchG, SchulG, KrWG, LHundG, SchAG, VwVG, VwGO, VwVfG, OWiG | |
| Zielgruppe | EinwohnerInnen, Allgemeinheit Behörden, Sozialversicherungsträger | |

Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.903 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.886 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 27.374 | 25.000 | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 19.878 | 2.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 65.041 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -442.232 | -333.679 | -377.941 | -365.514 | -372.604 | -381.058 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -60.917 | -173.712 | -179.618 | -153.631 | -156.293 | -160.128 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -81.071 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.469 | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -42.770 | -60.000 | -60.500 | -60.500 | -60.500 | -60.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -99.622 | -27.450 | -20.750 | -13.750 | -13.750 | -13.750 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -734.081 | -669.841 | -713.809 | -668.395 | -678.147 | -690.436 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -669.040 | -638.841 | -682.809 | -637.395 | -647.147 | -659.436 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -669.040 | -638.841 | -682.809 | -637.395 | -647.147 | -659.436 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -669.040 | -638.841 | -682.809 | -637.395 | -647.147 | -659.436 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.865 | -5.951 | -3.738 | -3.697 | -3.749 | -3.809 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -672.905 | -644.792 | -686.547 | -641.092 | -650.896 | -663.245 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren (z.B. Anzeige eines großen Hundes, Ausnahmegenehmigungen Lärmmissionsschutz)

zu Teilposition 07

25.000 € - Auslagenersatz bei Ersatzvornahmen
2.000 € - Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13

Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen z.B. für Bestattungen, Abschleppkosten (Ersatzvornahme), Gutachten, Unterbringungen nach Infektionsschutzgesetz

zu Teilposition 15

Zuschuss an den Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V.

zu Teilposition 16

11.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
3.000 € - Aus- und Fortbildung
2.400 € - Aufwendungen für das Schiedsamtswesen
1.900 € - Fernmelde- und Postgebühren
1.300 € - Medienaufwand (Fachliteratur/Onlinedienste)
800 € - Mitgliedsbeiträge
350 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 9.620 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 19.491 | 25.000 | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.272 | 2.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 32.383 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -324.080 | -287.278 | -335.902 | -342.655 | -349.519 | -356.499 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -105.012 | -114.125 | -129.243 | -132.306 | -134.952 | -137.651 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -82.343 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -42.770 | -60.000 | -60.500 | -60.500 | -60.500 | -60.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -121.226 | -27.450 | -20.750 | -13.750 | -13.750 | -13.750 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -675.431 | -563.853 | -621.395 | -624.211 | -633.721 | -643.400 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -643.048 | -532.853 | -590.395 | -593.211 | -602.721 | -612.400 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -643.048 | -532.853 | -590.395 | -593.211 | -602.721 | -612.400 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -643.048 | -532.853 | -590.395 | -593.211 | -602.721 | -612.400 |

Produktbeschreibung Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|--|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 0202 | Gewerbewesen |
| Produkt | 020201 | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Bürgerdienste | | Marleen Robers |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Gaststättenangelegenheiten Spielhallen Gewerbeangelegenheiten Pg Fi 122 | |
| Auftragsgrundlage | GastG, SpielV, GlüStV, GewO, PAngVO, VwVG, VwGO, VwVfG, OWiG | |
| Zielgruppe | EinwohnerInnen, jur. Pers. öffentl. Rechts und Privatrecht, Behörden Allgemeinheit | |

Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 46.502 | 40.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 46 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.926 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 50.474 | 40.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -136.702 | -143.287 | -133.606 | -131.259 | -133.827 | -136.760 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -13.300 | -54.422 | -45.096 | -38.573 | -39.242 | -40.204 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.555 | -1.250 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -152.557 | -198.959 | -179.902 | -171.032 | -174.269 | -178.164 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -102.083 | -158.959 | -144.902 | -136.032 | -139.269 | -143.164 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -102.083 | -158.959 | -144.902 | -136.032 | -139.269 | -143.164 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -102.083 | -158.959 | -144.902 | -136.032 | -139.269 | -143.164 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -102.083 | -158.959 | -144.902 | -136.032 | -139.269 | -143.164 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren (z.B. Anmeldung von Veranstaltungen, Gewerbeanmeldungen u. -auskunft)

zu Teilposition 16

800 € - Ausbildung
250 € - Medienaufwand
150 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 41.613 | 40.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 29 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.058 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 42.700 | 40.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -114.215 | -128.750 | -123.051 | -125.519 | -128.031 | -130.594 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -21.792 | -35.754 | -32.449 | -33.219 | -33.883 | -34.561 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.491 | -1.250 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -138.499 | -165.754 | -156.700 | -159.938 | -163.114 | -166.355 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -95.799 | -125.754 | -121.700 | -124.938 | -128.114 | -131.355 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -95.799 | -125.754 | -121.700 | -124.938 | -128.114 | -131.355 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -95.799 | -125.754 | -121.700 | -124.938 | -128.114 | -131.355 |

Produktbeschreibung Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 0203 | Verkehrsangelegenheiten |
| Produkt | 020301 | Verkehrsregelung u. -lenkung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Bürgerdienste | | Tim Sawukaytis |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Verkehrsregelung u. -lenkung Verkehrsregelnde Maßnahmen bei Veranstaltungen Verkehrsrechtliche Maßnahmen Überwachung des ruhenden Verkehrs Verkehrsrechtliche Genehmigung Verkehrserziehung u. -aufklärung Parklizenzen und Ausnahmen Pg Fi 122 | |
| Auftragsgrundlage | StVG, StVO, StrBW, interne Beauftragung, OBG, OWiG, StPO, StVZO, PBefG | |
| Zielgruppe | Veranstalter und Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen, Allgemeinheit | |

Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.500 | 2.500 | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 413.957 | 440.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.453 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.449 | 5.000 | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 131.722 | 141.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 592.082 | 588.500 | 495.000 | 495.000 | 495.000 | 495.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -467.896 | -456.047 | -434.675 | -432.214 | -440.725 | -450.106 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -28.592 | -95.746 | -100.295 | -85.784 | -87.270 | -89.413 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -19.262 | -17.000 | -21.000 | -21.000 | -23.000 | -23.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -265 | -265 | -19.121 | -19.121 | -19.054 | -18.856 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -67.488 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -6.219 | -8.000 | -9.950 | -6.400 | -4.900 | -4.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -589.723 | -579.558 | -587.541 | -567.019 | -577.449 | -588.775 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 2.359 | 8.942 | -92.541 | -72.019 | -82.449 | -93.775 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 2.359 | 8.942 | -92.541 | -72.019 | -82.449 | -93.775 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 2.359 | 8.942 | -92.541 | -72.019 | -82.449 | -93.775 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -44.043 | -44.405 | -48.609 | -48.590 | -48.887 | -49.536 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -41.684 | -35.463 | -141.150 | -120.609 | -131.336 | -143.311 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

250.000 € - Parkgebühren
 60.000 € - Verwaltungsgebühren nach der StVO
 35.000 € - Sondernutzungsgebühren
 5.000 € - Anwohnerparkausweisgebühren

zu Teilposition 07

140.000 € - Verwarn- und Bußgelder, Ordnungswidrigkeitenverfahren
 5.000 € - Auslagenersatz bei Ersatzvornahmen

zu Teilposition 13

12.000 € - Energiekosten für Parkscheinautomaten
 5.000 € - Kosten für Abschleppvorgänge
 4.000 € - Reparaturen, Ersatzteile für Parkscheinautomaten und Erfassungsgeräte

zu Teilposition 14

18.856 € - Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen
 265 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Münsterland-Giro

zu Teilposition 16

3.900 € - Medienaufwand (3.850 €) und Mitgliedsbeiträge (50 €)
3.100 € - Dienst- und Schutzkleidung
2.700 € - Aus- und Fortbildung
250 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 22.500 | 2.500 | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 408.083 | 440.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.375 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 18.668 | 5.000 | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 188.200 | 141.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 642.825 | 588.500 | 495.000 | 495.000 | 495.000 | 495.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -395.159 | -430.472 | -411.201 | -419.449 | -427.835 | -436.393 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -51.020 | -62.903 | -72.166 | -73.877 | -75.354 | -76.862 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -16.086 | -17.000 | -21.000 | -21.000 | -23.000 | -23.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -22.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -17.205 | -8.000 | -9.950 | -6.400 | -4.900 | -4.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -501.969 | -520.875 | -516.817 | -523.226 | -533.589 | -543.655 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 140.856 | 67.625 | -21.817 | -28.226 | -38.589 | -48.655 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -180.826 | | -10.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -7.500 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -180.826 | | -17.500 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -180.826 | | -17.500 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -39.970 | 67.625 | -39.317 | -28.226 | -38.589 | -48.655 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -39.970 | 67.625 | -39.317 | -28.226 | -38.589 | -48.655 |

Investitionen Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|

UWG Unterhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|--|--|------------------|--|--|--|--|------------------|
| GELDZÄHLG Geldzählgerät 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -4.500 -4.500 | | | | | |
| TEMPOSYS Geschwindigkeitsmessgerät 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -3.000 -3.000 | | | | | -5.244 -5.244 |

OWG Oberhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|----------------------|--|--------------------|--|--|--|--|----------------------|
| PARKSCHEIN 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -180.826 -180.826 | | | | | | | -180.826 -180.826 |
| PARKWOMO Parkautomat WoMo Stellplatz 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -10.000 -10.000 | | | | | |

Produktbeschreibung Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 0204 | Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten |
| Produkt | 020401 | Bürgerservice |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Bürgerdienste | André Depenwisch |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Meldewesen Passwesen Schwerbehindertenausweise Fischereischeine Anwohnerparkausweise Familienpass Führungszeugnisse/Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister Fundsachen An- und Abmeldungen Führerschein- und KFZ-Scheinangelegenheiten Untersuchungsberechtigungsschein Pg Fi 122 |
| Auftragsgrundlage | Beschlüsse des Rats, VO, Landesfischereigesetz, Sozialgesetzbuch, PassG, Meldegesetz, Straßenverkehrsordnung |
| Zielgruppe | EinwohnerInnen |

Teilergebnishaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 277 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 269.498 | 270.000 | 290.000 | 290.000 | 310.000 | 310.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.395 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 65 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.179 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 275.413 | 271.500 | 291.500 | 291.500 | 311.500 | 311.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -376.800 | -362.289 | -381.811 | -383.356 | -390.947 | -399.080 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -14.867 | -53.062 | -54.790 | -46.863 | -47.678 | -48.847 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -173.973 | -182.500 | -202.500 | -202.500 | -223.000 | -223.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.292 | -20.150 | -20.200 | -20.200 | -20.200 | -20.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -575.931 | -618.501 | -659.801 | -653.419 | -682.325 | -691.627 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -300.519 | -347.001 | -368.301 | -361.919 | -370.825 | -380.127 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -300.519 | -347.001 | -368.301 | -361.919 | -370.825 | -380.127 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -300.519 | -347.001 | -368.301 | -361.919 | -370.825 | -380.127 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -388 | -1.896 | -783 | -774 | -785 | -798 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -300.906 | -348.897 | -369.084 | -362.693 | -371.610 | -380.925 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Zuwendung vom Bund - hier: Ehrenpatenschaften (Weiterleitung - s. Aufwand Teilposition 15)

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Bürgerservice, Personalausweise und Reisepässe

zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf von Abfallsäcken und Fundsachen

zu Teilposition 13

200.000 € - Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe

1.500 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmaterial

1.000 € - Sonstige Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen (z.B. tierärztliche Untersuchungen)

zu Teilposition 15

Zuschuss Ehrenpatenschaften (Ertrag - Teilposition 02)

zu Teilposition 16

8.000 € - Aus- und Fortbildung

6.500 € - Gästebewirtung/Repräsentation (Gratulation Geburtstags- und Ehejubiläen, Gutscheine für Alters- und Ehejubiläen)

3.000 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EC-Cash-Verfahren)

1.500 € - Medienaufwand

1.000 € - Geschäftsaufwendungen

200 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -71 | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 277 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 269.137 | 270.000 | 290.000 | 290.000 | 310.000 | 310.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.395 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 65 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 270.802 | 271.500 | 291.500 | 291.500 | 311.500 | 311.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -376.861 | -348.116 | -368.988 | -376.383 | -383.905 | -391.589 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -37.571 | -34.860 | -39.424 | -40.359 | -41.167 | -41.989 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -171.932 | -182.500 | -202.500 | -202.500 | -223.000 | -223.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -10.310 | -20.150 | -20.200 | -20.200 | -20.200 | -20.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -596.675 | -586.126 | -631.612 | -639.942 | -668.772 | -677.278 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -325.873 | -314.626 | -340.112 | -348.442 | -357.272 | -365.778 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -325.873 | -314.626 | -340.112 | -348.442 | -357.272 | -365.778 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -325.873 | -314.626 | -340.112 | -348.442 | -357.272 | -365.778 |

Produktbeschreibung Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 0205 | Personenstandswesen |
| Produkt | 020501 | Personenstandswesen/Standesamt |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Bürgerdienste | | André Depenwisch |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Prüfung der Ehevoraussetzungen und Beurkundung von Eheschließungen Personenstandsbücher Erstellen eines Ehefähigkeitszeugnisses Beurkundung von Geburten und Sterbefällen Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern Ausländerwesen Einbürgerungen Beurkundung von namensrechtlichen Erklärungen, von Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkenntnissen Beglaubigungen Pg Fi 122 | |
| Auftragsgrundlage | PStG, BGB, EGBGB, LPartG, BVFG, StAG, PStV, BGB | |
| Zielgruppe | EinwohnerInnen BürgerInnen | |

Teilergebnishaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 3.154 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 57.657 | 60.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.295 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 113 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.496 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 69.715 | 67.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -158.495 | -120.736 | -178.332 | -172.129 | -175.462 | -179.466 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -25.142 | -79.716 | -87.790 | -75.090 | -76.392 | -78.265 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.123 | -5.300 | -5.300 | -5.300 | -6.300 | -6.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -70 | -70 | -70 | -70 | -69 | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.996 | -9.750 | -12.800 | -12.800 | -12.800 | -12.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -192.826 | -215.572 | -284.292 | -265.389 | -271.023 | -276.831 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -123.111 | -148.572 | -212.292 | -193.389 | -199.023 | -204.831 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -123.111 | -148.572 | -212.292 | -193.389 | -199.023 | -204.831 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -123.111 | -148.572 | -212.292 | -193.389 | -199.023 | -204.831 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -123.111 | -148.572 | -212.292 | -193.389 | -199.023 | -204.831 |

Erläuterungen

zu Teilposition 03

Transfererträge, z.B. aus Erstattung für Einbürgerungsverfahren

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf von Familienstammbüchern

zu Teilposition 13

5.000 € - Erwerb von Familienstammbüchern
300 € - Reinigungskosten Trauzimmer Bürgerhaus Freckenhorst

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

6.500 € - Aus- und Fortbildung
2.500 € - Medienaufwand
1.500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
1.200 € - Dienst- und Schutzkleidung
650 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
250 € - Mitgliedsbeiträge
200 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 3.154 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 57.657 | 60.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.295 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 113 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 626 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 64.845 | 67.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -130.943 | -99.523 | -157.785 | -160.956 | -164.178 | -167.462 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -41.060 | -52.475 | -63.169 | -64.667 | -65.961 | -67.279 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -3.695 | -5.300 | -5.300 | -5.300 | -6.300 | -6.300 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.518 | -9.750 | -12.800 | -12.800 | -12.800 | -12.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -182.215 | -167.048 | -239.054 | -243.723 | -249.239 | -253.841 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -117.370 | -100.048 | -167.054 | -171.723 | -177.239 | -181.841 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -117.370 | -100.048 | -167.054 | -171.723 | -177.239 | -181.841 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -117.370 | -100.048 | -167.054 | -171.723 | -177.239 | -181.841 |

Produktbeschreibung Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|------------------------|
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| Produktgruppe | 0206 | Statistik/Wahlen |
| Produkt | 020601 | Statistiken und Wahlen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Bürgerdienste | André Depenwisch |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Statistik,Wahlen,Bürgerbegehren Pg Fi 121 |
| Auftragsgrundlage | Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Wahlstatistikgesetz, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Gemeindeordnung, Kreisordnung, Satzung der Stadt Warendorf über die Durchführung von Bürgerentscheiden |
| Zielgruppe | EinwohnerInnen Parteien, WahlvorsteherInnen, WählerInnen |

Teilergebnishaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 24 | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 42 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 66 | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -38.977 | -42.224 | -44.790 | -45.627 | -46.537 | -47.474 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -150 | -536 | -553 | -473 | -482 | -493 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.702 | -400 | -2.700 | -700 | -2.700 | -700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.504 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -641 | -29.600 | -64.650 | -3.100 | -33.150 | -3.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -49.974 | -72.760 | -112.693 | -49.900 | -82.869 | -51.817 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -49.908 | -57.760 | -97.693 | -49.900 | -67.869 | -51.817 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -49.908 | -57.760 | -97.693 | -49.900 | -67.869 | -51.817 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -49.908 | -57.760 | -97.693 | -49.900 | -67.869 | -51.817 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -1.580 | -636 | -629 | -638 | -648 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -49.908 | -59.340 | -98.329 | -50.529 | -68.507 | -52.465 |

Erläuterungen

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Wahlen:
 2025 - Kommunalwahl und Bundestagswahl
 2027 - Landtagswahlen

zu Teilposition 13

2.500 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial
 200 € - Reparaturen

zu Teilposition 16

45.000 € - Fernmelde-, Postgebühren (für Wahlunterlagen)
 15.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
 4.000 € - Aus- und Fortbildung
 500 € - Medienaufwand (Fachliteratur / Onlinedienste)
 150 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 24 | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 24 | 15.000 | 15.000 | | 15.000 | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -44.254 | -42.080 | -44.661 | -45.556 | -46.466 | -47.398 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -379 | -352 | -398 | -408 | -416 | -424 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -4.702 | -400 | -2.700 | -700 | -2.700 | -700 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.145 | -29.600 | -64.650 | -3.100 | -33.150 | -3.150 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -55.480 | -72.432 | -112.409 | -49.764 | -82.732 | -51.672 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -55.457 | -57.432 | -97.409 | -49.764 | -67.732 | -51.672 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -55.457 | -57.432 | -97.409 | -49.764 | -67.732 | -51.672 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -55.457 | -57.432 | -97.409 | -49.764 | -67.732 | -51.672 |

Budget

Amt 37 - Brandschutz und Rettungsdienst

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
 - Rettungsdienst

Produkte:

| | |
|--------|--|
| 020701 | Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz |
| 020702 | Rettungsdienst |

Produktbeschreibung Produkt 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | |
|--|--|--|----------------------|
| Produktgruppe | 0207 | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr | |
| Produkt | 020701 | Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) | |
| Feuerwehr und Rettungsdienst | | Frank Sölken | |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | | |
| Kurzbeschreibung | Brandbekämpfung, Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst Straßensperrung, Beseitigung von Ölspuren u. Verunreinigungen Technische Hilfeleistungen Vorbeugender Brandschutz Brandsicherheitsschauen Brandschutzerziehung u. -aufklärung Aus- und Fortbildung Brandsicherheitswachdienst/Dienstleistungen Ziviler Katastrophenschutz Beschaffung von beweglichem Vermögen Pg Fi 126 | | |
| Auftragsgrundlage | BHKG, StVZO, BetrSichV, interne Beauftragung | | |
| Zielgruppe | EinwohnerInnen Schadensverursacher, Straßenverkehrsteilnehmer Allgemeinheit Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Gewerbetreibende | | |
| Allgemeine Ziele | Strategische Ziele 1. Gewährleistung der Sicherheit der Menschen in der Stadt Warendorf durch einen ausreichenden Einsatzerfolg 2. Selbstschutz der Bevölkerung durch Aufklärung 3. Eigenschutz der aktiven Feuerwehrfrauen und -männer Operative Ziele 1. 100 % Einsatzerfolg. Dieser ist gemäß Brandschutzbedarfsplan gegeben, wenn im aktuellen Einsatzfall - erforderliche Rettungsaktionen gelungen sind, - der Schaden auf das vorgefundene Ausmaß begrenzt wurde, - eigene Kräfte gesund vom Einsatz zurückgekehrt sind, - der Grundsatz der Verhältnismäßigkeit eingehalten wurde. 2. Im Rahmen der Brandschutzerziehung für Kindergarten- und Schulkinder sollen Kinder und Jugendliche über Gefahren und Verhaltensweisen im Brandfall aufgeklärt werden. 3. Der persönlichen Schutzausrüstung/-kleidung kommt im Einsatzfall eine besondere Bedeutung für den Eigenschutz der Einsatzkräfte zu. Die Schutzausrüstung ist daher sukzessiv an die technische Weiterentwicklung anzupassen. | | |
| Kennzahlen | Ist 2024 | Prognose 2025 | Plan 2026 |
| Zu 1.: Einsatzerfolg | vollständig erreicht | vollständig erreicht | vollständig erreicht |
| Zu 2.: Anzahl der Kindergarten- und Schulkinder, die an Aktionen im Rahmen der Brandschutzerziehung teilnehmen | 0 (wg. Covid 19) | 0 (wg. Covid 19) | 400 |
| Zu 3.: Stückzahl / Anteil ausgerüsteter Einsatzkräfte mit Brandschutzkleidung aktueller Generation | 191 / 57,7 % | 286 / 86,4 % | 45 / 100 % |

Teilergebnishaushalt Produkt 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 435.500 | 341.857 | 355.099 | 334.232 | 314.327 | 307.835 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 477 | 80.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.739 | 6.750 | 8.490 | 8.490 | 8.490 | 8.490 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 40.152 | | 30.700 | 30.700 | 30.700 | 30.700 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 477.868 | 428.607 | 434.289 | 413.422 | 393.517 | 387.025 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -444.822 | -481.642 | -481.545 | -481.387 | -490.900 | -501.216 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -22.913 | -99.083 | -87.994 | -75.263 | -76.566 | -78.447 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -391.889 | -594.900 | -731.590 | -648.230 | -563.230 | -563.230 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -755.539 | -608.160 | -599.712 | -570.184 | -547.049 | -537.472 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -10.391 | -27.000 | -26.000 | -26.000 | -26.000 | -26.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -377.390 | -673.465 | -790.895 | -631.645 | -625.145 | -624.195 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.002.944 | -2.484.250 | -2.717.736 | -2.432.709 | -2.328.890 | -2.330.560 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.525.077 | -2.055.643 | -2.283.447 | -2.019.287 | -1.935.373 | -1.943.534 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.525.077 | -2.055.643 | -2.283.447 | -2.019.287 | -1.935.373 | -1.943.534 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.525.077 | -2.055.643 | -2.283.447 | -2.019.287 | -1.935.373 | -1.943.534 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -236.965 | -270.341 | -261.980 | -261.799 | -262.021 | -262.278 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.762.042 | -2.325.984 | -2.545.427 | -2.281.086 | -2.197.394 | -2.205.812 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

348.272 € - Ertragswirksame Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 6.387 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen
 440 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von übrigen Bereichen

zu Teilposition 04

Gebühren, Kostenersatz, Entgelte nach BHKG

zu Teilposition 06

6.500 € - Kostenerstattung vom Land z. B. für gez. Verdienstausfall und Fahrtkosten für Lehrgänge
 1.990 € - Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 07

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

269.870 € - Reparaturen, Ersatzteile, Fahrzeuge (incl. 90.000 € für Ersatzbeschaffung Beladung der Feuerwehrfahrzeuge und 20.000 € Austausch Atemschutzgeräte)
 180.000 € - Unterhaltung Löscheite
 106.700 € - Reparaturen, Ersatzteile, Maschinen
 80.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter
 66.120 € - laufende Kosten städtische Fahrzeuge
 23.500 € - Wartungsvertrag 13 Sirenen
 5.400 € - Entsorgung, sonstige Unterhaltung

zu Teilposition 14

448.187 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Feuerwehrfahrzeuge
108.303 € - Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude
43.222 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

18.000 € - Zuschüsse an die Löschzüge
4.000 € - Stadtschleife (Handyzuschüsse)
4.000 € - Zuschuss JHV

zu Teilposition 16

200.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
152.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
136.200 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u. a. Softwareupdate; Neue Lizenzgebühren für Digitalfunk)
55.500 € - Aus- und Fortbildung Feuerwehr
51.050 € - Sofortabschreibung GWG bis 800 € netto
41.060 € - Fernmelde, Postgebühren, GEZ (u.a. Verwaltungsgebühren Satellitentelefone: 21.000 €)
35.000 € - Verdienstausfall Feuerwehr
30.000 € - Unterstützungsleistung Brandschutzbedarfsplan (Löschwasserbedarfsplan, Waldbrandkonzept)
23.935 € - KFZ-Versicherungen
19.000 € - Untersuchungen Feuerwehr
10.000 € - Nachrufe, Ehrengeschenke, Gästebewirtung
10.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
9.000 € - Aus- und Fortbildung
6.000 € - Medienaufwand
7.000 € - Mitgliedsbeiträge
2.750 € - Geschäftsaufwendungen
1.500 € - Dienstreisekosten
900 € - Kraftfahrzeugsteuer

Teilfinanzhaushalt Produkt 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 40.000 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 477 | 80.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.739 | 6.750 | 8.490 | 8.490 | 8.490 | 8.490 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 10.915 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 53.131 | 86.750 | 48.490 | 48.490 | 48.490 | 48.490 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -373.995 | -455.176 | -460.951 | -470.189 | -479.591 | -489.185 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -55.114 | -65.096 | -63.315 | -64.816 | -66.112 | -67.434 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -375.869 | -594.900 | -731.590 | -648.230 | -563.230 | -563.230 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -8.891 | -27.000 | -26.000 | -26.000 | -26.000 | -26.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -467.642 | -742.465 | -790.895 | -631.645 | -625.145 | -624.195 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.281.510 | -1.884.637 | -2.072.751 | -1.840.880 | -1.760.078 | -1.770.044 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.228.379 | -1.797.887 | -2.024.261 | -1.792.390 | -1.711.588 | -1.721.554 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 210.282 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 2.500 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 212.782 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 24 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -1.488 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -629.456 | -455.000 | -2.004.000 | -2.606.000 | -1.958.000 | -1.275.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -630.943 | -455.000 | -2.004.000 | -2.606.000 | -1.958.000 | -1.275.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -418.162 | -330.000 | -1.879.000 | -2.481.000 | -1.833.000 | -1.150.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.646.541 | -2.127.887 | -3.903.261 | -4.273.390 | -3.544.588 | -2.871.554 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.646.541 | -2.127.887 | -3.903.261 | -4.273.390 | -3.544.588 | -2.871.554 |

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|

UWG Unterhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|-------------------------------|
| FEUERBETRV Betriebsvorrichtungen Feuerwehr 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | -39.491 -39.491 |
| FEUERBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattg Feuerwehr 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -42.288 | -15.000 | -55.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | | -222.094 1.289 -223.383 |
| FEUERHARD Feuerwehr Hardware allgemein 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | | -13.056 -13.056 |
| FEUERKBGA Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Katastrophenschutz 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -76.517 | -15.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | | -136.927 -136.927 |

OWG Oberhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|--|----------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|----------------------|---------------------------------|
| FEUERFAH13 ELW für Freckenhorst 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -5.068 -5.068 | | | | | | | -129.013 -129.013 |
| FEUERFAH27 HLF-Milte 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -105.406 -105.406 | | | | | | | -120.959 -120.959 |
| FEUERFAH31 LF 20 Löschzug Warendorf 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -3.500 -3.500 | -10.000 -10.000 | -125.000 125.000 -250.000 | -400.000 -400.000 | | -400.000 -400.000 | -13.500 -13.500 |
| FEUERFAH32 ELW Löschzug Hoetmar 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -3.446 -3.446 | -125.000 125.000 -250.000 | | | | | -136.760 125.000 -261.760 |
| FEUERFAH34 LF 20 Löschzug Freckenhorst 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -9.932 -9.932 | | | | | | -9.932 -9.932 |
| FEUERFAH35 HLF Löschzug Einen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -3.500 -3.500 | -10.000 -10.000 | -300.000 -300.000 | -400.000 -400.000 | | -400.000 -400.000 | -13.500 -13.500 |
| FEUERFAH36 HLF Löschzug Hoetmar 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -3.500 -3.500 | -10.000 -10.000 | -300.000 -300.000 | -275.000 125.000 -400.000 | | -400.000 -400.000 | -13.500 -13.500 |
| FEUERFAH37 Kommandowagen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -56.730 -56.730 | | | | | | -56.730 -56.730 |
| FEUERFAH38 Kommandowagen - Ersatzbeschaffung - 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -68.169 -68.169 | | | | | | -68.169 -68.169 |
| FEUERFAH39 WLF - Wechselladerfahrzeug für Abrolbehälter WAF 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -10.000 -10.000 | -460.000 -460.000 | | | | -10.000 -10.000 |

| | | | | | | | | |
|---|--------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
| FEUERFAH40 Abrollbehälter Wasser | | -10.000 | -200.000 | | | | | -10.000 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -10.000 | -200.000 | | | | | -10.000 |
| FEUERFAH41 1-HLF-20-1 | | -15.000 | | -400.000 | -275.000 | | -800.000 | -15.000 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | -15.000 | | 125.000 | | | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -400.000 | -400.000 | | -800.000 | -15.000 |
| FEUERFAH42 Abrollbehälter Wasser II | | | -11.000 | -200.000 | | | -200.000 | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -11.000 | -200.000 | | | -200.000 | |
| FEUERFAH43 Wechselladerfahrzeug II | | | -16.000 | | -460.000 | | -460.000 | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -16.000 | | -460.000 | | -460.000 | |
| FEUERFAH45 MTF Ersatzbeschaffung LZ Einen | | | -10.000 | -90.000 | | | -90.000 | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -10.000 | -90.000 | | | -90.000 | |
| FEUERFAH46 MTF Ersatzbeschaffung LZ Hoetmar | | | | -10.000 | -90.000 | | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -10.000 | -90.000 | | | |
| FEUERFAH47 ELW Ersatzbeschaffung LZ Warendorf | | | -12.000 | -140.000 | -140.000 | | -280.000 | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -12.000 | -140.000 | -140.000 | | -280.000 | |
| FEUERFAH48 DLK23 Ersatzbeschaffung LZ Warendorf | | | | | -16.000 | -250.000 | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | -16.000 | -250.000 | | |
| FEUERFAH49 ELW Ersatzbeschaffung LZ Vohren | | | | | -12.000 | -140.000 | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | -12.000 | -140.000 | | |
| FEUERFAH50 Gabelstapler | | -25.000 | | | | | | -25.000 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -25.000 | | | | | | -25.000 |
| FEUERFAH51 MLF Ersatzbe. LZ Vohren | | | | | -15.000 | -200.000 | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | -15.000 | -200.000 | | |
| FEUERFAH52 RW Ersatzbe. LZ Warendorf | | | | -16.000 | -400.000 | -275.000 | | |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | -16.000 | -400.000 | 125.000 | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -16.000 | -400.000 | -400.000 | | |
| FEUERFAH53 GW BSE/BSA Ersatzbe. FW BSE | | | -10.000 | -100.000 | | | -100.000 | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -10.000 | -100.000 | | | -100.000 | |
| FEUERFAH54 PKW Ersatzbe. VB/Gerätewarte | | | | -40.000 | | | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -40.000 | | | | |
| FEUERFAH55 TLF 4000 Ersatzbe LZ Freckenhorst | | | | | | -15.000 | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | | -15.000 | | |
| FEUERFAH57 AB Wald & Vegetation | | | | | -15.000 | | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | -15.000 | | | |
| FEUERFAH58 AB Hygiene | | | | | | -15.000 | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | | -15.000 | | |
| FEUERFAH59 AB geschlossene Mulde | | | | | | -15.000 | | |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | | -15.000 | | |
| FEUERKÜHL Kühlanhänger Feuerwehr | -4.693 | | | | | | | -4.693 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.693 | | | | | | | -4.693 |

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------------|--|
| FEUERLÖSCH Anlage Feuerlöschteich/Feuerlöschbrunnen 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -40.000 -40.000 | -40.000 -40.000 | -40.000 -40.000 | -40.000 -40.000 | -40.000 -40.000 | -120.000 -120.000 | -110.698 -70.698 -40.000 |
| FEUERSIREN Sirenen 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -52.644 52.400 -105.044 | | | | | | | -52.644 52.400 -105.044 |
| FEUERSOFTW sOne Fleet Melder Programmierung 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -15.000 -15.000 | | | | | | -15.000 -15.000 |
| FEUNOTSTRO Notstromaggregat Feuerwehr 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -27.209 -27.209 | | -120.000 -120.000 | -120.000 -120.000 | -120.000 -120.000 | | -240.000 -240.000 | -49.950 -49.950 |
| KATTRINK Trinkwassernotversorgung Katastrophenschutz 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -50.000 -50.000 | -50.000 -50.000 | -50.000 -50.000 | | | |
| ZSTECANL Zivilschutz Technische Anlagen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -114.453 -114.453 | -30.000 -30.000 | -30.000 -30.000 | -30.000 -30.000 | -30.000 -30.000 | -30.000 -30.000 | | -154.035 -154.035 |

Verpflichtungserm. Produkt 020701 Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | |
|------------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|
| Produktgruppe | 0207 | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr | | |
| Produkt | 020701 | Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | | |
| Bezeichnung | Nr. Bezeichnung | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| LF 20 Löschzug Warendorf | VE00086 LF 20 Löschzug Warendorf | -400.000 | | |
| HLF Löschzug Einen | VE00102 HLF Löschzug Einen | -400.000 | | |
| HLF Löschzug Hoetmar | VE00126 HLF Löschzug Hoetmar | -400.000 | | |
| 1-HLF-1 Ersatzbeschaffung | VE00135 1-HLF-1 Ersatzbeschaffung | -400.000 | -400.000 | |
| Abrollbehälter Wasser II | VE00136 Abrollbehälter Wasser II | -200.000 | | |
| Wechselladerfahrzeug II | VE00137 Wechselladerfahrzeug II | | -460.000 | |
| MTF Ersatzbeschaffung LZ Einen | VE00147 MTF Ersatzbeschaffung LZ Einen | -90.000 | | |
| ELW Ersatzbeschaffung LZ Warendorf | VE00148 ELW Ersatzbeschaffung LZ Warendorf | -140.000 | -140.000 | |
| GW BSE/BSA Ersatzbe. FW BSE | VE00153 GW BSE/BSA Ersatzbe. FW BSE | -100.000 | | |
| Feuerlöschteiche / Brunnen | VE00156 Feuerlöschteiche / Brunnen | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| Feuerwehr Notstromaggregate | VE00157 Feuerwehr Notstromaggregate | -120.000 | -120.000 | |

Produktbeschreibung Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | |
|---|--|-----------------------------------|------------------|
| Produktgruppe | 0207 | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr | |
| Produkt | 020702 | Rettungsdienst | |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) | |
| Feuerwehr und Rettungsdienst | | Frank Sölken | |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | | |
| Kurzbeschreibung | <p>Medizinische Versorgung und Beförderung von Notfallpatienten durch besonders qualifiziertes Personal und Gerät (Notfallrettung). Beförderung von Nichtnotfallpatienten mit dafür geeignetem Krankentransportwagen unter fachgerechter Betreuung (Krankentransport).</p> <p>Pg Fi 127</p> | | |
| Zielgruppe | <p>Bürger/innen Bevölkerung</p> | | |
| Allgemeine Ziele | <p>Strategische Ziele - 24/7 medizinischen Notfällen aller Art – Verletzungen, Vergiftungen und Erkrankungen – durch den Einsatz von Rettungsfachpersonal und den geeigneten Rettungsmitteln schnell und sachgerecht zu helfen und Leben zu retten bzw. Leid zu lindern.</p> <p>Operative Ziele - 100% Einsatzerfolg. Dieser ist gemäß Rettungsdienstbedarfsplan gegeben, wenn im aktuellen Einsatzfall die Hilfsfrist von 12 Minuten entsprechend der Empfehlung des Landesfachbeirates in 90 % der auswertbaren Einsatzfälle eingehalten wird (Erreichungsgrad). Anzustreben ist ein Erreichungsgrad von über 90 %, damit bei weiter steigenden Einsatzzahlen in den Folgejahren die 90 % nicht unterschritten werden.</p> | | |
| Kennzahlen | Ist 2024 | Prognose 2025 | Plan 2026 |
| KTW- Transporte | 2.823 | 3.398 | 3.432 |
| RTW-Transporte | 7.000 | 6.254 | 6.316 |
| NEF-Transporte | 1.297 | 1.178 | 1.190 |

Teilergebnishaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.380 | 4.380 | 4.380 | 4.380 | 4.380 | 4.380 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.846.954 | 10.292.000 | 12.331.500 | 11.200.000 | 11.300.000 | 11.400.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.265 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 7.856.600 | 10.296.380 | 12.335.880 | 11.204.380 | 11.304.380 | 11.404.380 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -169.744 | -165.944 | -162.384 | -158.378 | -161.461 | -165.057 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -16.521 | -69.491 | -65.212 | -55.776 | -56.744 | -58.135 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -8.736.229 | -9.609.400 | -10.167.900 | -10.303.600 | -10.403.650 | -10.503.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -9.917 | -9.917 | -9.917 | -9.917 | -9.917 | -9.917 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -51.813 | -23.904 | -50.904 | -102.879 | -102.879 | -102.879 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -8.984.224 | -9.878.656 | -10.456.317 | -10.630.550 | -10.734.651 | -10.839.688 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.127.625 | 417.724 | 1.879.563 | 573.830 | 569.729 | 564.692 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.127.625 | 417.724 | 1.879.563 | 573.830 | 569.729 | 564.692 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.127.625 | 417.724 | 1.879.563 | 573.830 | 569.729 | 564.692 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -118.110 | -122.482 | -122.039 | -122.672 | -123.394 | -124.134 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.245.735 | 295.242 | 1.757.524 | 451.158 | 446.335 | 440.558 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

Gebühren für den Rettungsdienst

In 2025 wurden die Unterdeckungen 2022 zur Hälfte und 2023 in voller Höhe eingerechnet (1,7 Mio. €)

zu Teilposition 13

9.418.300 € - Durchführung des Rettungsdienstes durch das DRK

690.000 € - Leitstellenkosten

56.000 € - Trägergemeinschaft Telenotarzt

3.600 € - Entsorgungskosten (keine Müllabfuhr)

zu Teilposition 14

Abschreibungen Rettungswachengebäude

zu Teilposition 16

35.000 € - Niederschlagungen

12.000 € - Miete Rettungswache Beelen

2.000 € - Aus- und Fortbildung

1.104 € - Fernmeldegebühren

500 € - Dienstreisekosten

300 € - Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.973.438 | 10.292.000 | 12.331.500 | 11.200.000 | 11.300.000 | 11.400.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.469 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 6.974.907 | 10.292.000 | 12.331.500 | 11.200.000 | 11.300.000 | 11.400.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -155.790 | -147.382 | -147.121 | -150.078 | -153.080 | -156.140 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -42.510 | -45.654 | -46.923 | -48.035 | -48.996 | -49.975 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -8.649.404 | -9.609.400 | -10.167.900 | -10.303.600 | -10.403.650 | -10.503.700 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -13.343 | -15.904 | -15.904 | -67.879 | -67.879 | -67.879 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -8.861.047 | -9.818.340 | -10.377.848 | -10.569.592 | -10.673.605 | -10.777.694 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.886.140 | 473.660 | 1.953.652 | 630.408 | 626.395 | 622.306 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.886.140 | 473.660 | 1.953.652 | 630.408 | 626.395 | 622.306 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.886.140 | 473.660 | 1.953.652 | 630.408 | 626.395 | 622.306 |

Budget

Amt 40 - Schule, Jugend und Sport

Produkte:

- 030101 Grundschulen
- 030104 Gymnasien
- 030106 Gesamtschule
- 030201 Integrations- und Fördermaßnahmen / Förder- u. Betreuungsangebote
- 030202 Schülerbeförderung
- 030203 Zentrale Schulangelegenheiten
- 060101 Tageseinrichtungen für Kinder
- 060102 Jugendarbeit
- 080101 Sportanlagen
- 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Produktbeschreibung Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| Produkt | 030101 | Grundschulen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Schule, Jugend, Sport | Tobias Reth |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Betrieb der Grundschulen Offene Ganztagsgrundschule Lernmittelfreiheit Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln Pg Fi 211 |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW |
| Zielgruppe | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern |

Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.124.060 | 1.228.170 | 1.360.410 | 1.358.178 | 1.351.805 | 1.351.026 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 367.624 | 414.843 | 491.000 | 491.000 | 491.000 | 491.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 150 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.777 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 15.196 | 13.981 | 16.082 | 16.082 | 16.082 | 16.082 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.509.657 | 1.657.143 | 1.867.492 | 1.865.259 | 1.858.887 | 1.858.108 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -856.149 | -892.071 | -938.050 | -956.544 | -975.674 | -995.186 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.653 | -1.804 | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -192.897 | -188.700 | -200.000 | -198.000 | -208.000 | -208.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -260.620 | -263.985 | -202.725 | -200.131 | -193.131 | -191.650 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.482.999 | -1.661.248 | -1.902.862 | -1.902.862 | -1.902.862 | -1.902.862 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -435.469 | -454.850 | -635.900 | -354.900 | -370.400 | -355.400 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.229.786 | -3.462.658 | -3.879.537 | -3.612.437 | -3.650.067 | -3.653.098 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.720.130 | -1.805.515 | -2.012.045 | -1.747.178 | -1.791.180 | -1.794.990 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.720.130 | -1.805.515 | -2.012.045 | -1.747.178 | -1.791.180 | -1.794.990 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.720.130 | -1.805.515 | -2.012.045 | -1.747.178 | -1.791.180 | -1.794.990 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.740.936 | -1.680.167 | -1.828.740 | -1.563.583 | -1.182.964 | -1.184.884 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -3.461.065 | -3.485.682 | -3.840.785 | -3.310.761 | -2.974.144 | -2.979.874 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

1.218.454 € - Zuweisungen vom Land für die Offenen Ganztagschulen
 126.893 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 14.000 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer/innen
 1.063 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 04

Elternbeiträge für die Offene Ganztagschule

zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

64.100 € - Lehr- und Lernmittel
 48.300 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
 28.500 € - Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)
 22.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich
 18.300 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
 14.000 € - Aus- und Fortbildung Lehrer
 4.000 € - Entsorgung (Keine Müllabfuhr)

zu Teilposition 14

141.799 € - Abschreibungen auf Schulen
 60.712 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 214 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

1.901.662 € - Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagschulen
1.200 € - Mittel für die Teilnahme der Grundschulen (Bodelschwingh (800 €) und Dechant-Wessing (400 €) am Projekt "JeKits" (Jedem Kind ein Instrument) an die durchführende Schule für Musik im Kreis Warendorf e.V.

zu Teilposition 16

484.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich
93.500 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Hauptversicherung)
30.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
8.000 € - Medienaufwand
8.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto
7.000 € - Postgebühren, GEZ
3.500 € - Gästebewirtung/Repräsentation
1.600 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
300 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände

Teilfinanzhaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 936.900 | 1.048.010 | 1.232.454 | 1.232.454 | 1.232.454 | 1.232.454 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 365.974 | 414.843 | 491.000 | 491.000 | 491.000 | 491.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 150 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.777 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 903 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.306.554 | 1.463.003 | 1.723.454 | 1.723.454 | 1.723.454 | 1.723.454 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -819.720 | -891.589 | -938.014 | -956.777 | -975.729 | -995.186 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -2.926 | -1.186 | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -188.824 | -188.700 | -200.000 | -198.000 | -208.000 | -208.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -1.477.926 | -1.661.248 | -1.902.862 | -1.902.862 | -1.902.862 | -1.902.862 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -170.034 | -207.850 | -151.900 | -151.900 | -151.900 | -151.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -2.659.430 | -2.950.573 | -3.192.776 | -3.209.539 | -3.238.491 | -3.257.948 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.352.877 | -1.487.570 | -1.469.322 | -1.486.085 | -1.515.037 | -1.534.494 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -234.908 | -255.000 | -484.000 | -203.000 | -218.500 | -203.500 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -234.908 | -255.000 | -484.000 | -203.000 | -218.500 | -203.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -234.908 | -255.000 | -484.000 | -203.000 | -218.500 | -203.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.587.785 | -1.742.570 | -1.953.322 | -1.689.085 | -1.733.537 | -1.737.994 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.587.785 | -1.742.570 | -1.953.322 | -1.689.085 | -1.733.537 | -1.737.994 |

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ADVACHTERM ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.144 | -1.000 | | | | | | -62.070 22.920 -84.989 |
| ADVBODEL ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.754 | -1.000 | | | | | | -40.175 19.404 -59.579 |
| ADVDECHANT ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -974 | -1.000 | | | | | | -48.377 32.474 -80.851 |
| ADVEINEN ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -859 | -1.000 | | | | | | -35.103 2.579 -37.682 |
| ADVEREWOR ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.418 | -1.000 | | | | | | -73.883 44.474 -118.357 |
| ADVJOSEF ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -5.108 | -1.000 | | | | | | -71.219 34.977 -106.197 |
| ADVLAURENT ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.846 | -1.000 | | | | | | -52.194 20.436 -72.630 |
| ADVOVERBE ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.418 | -1.000 | | | | | | -75.974 23.892 -99.866 |
| SCHULE10 Ersatzbesch. Festw. Bodelschwing 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -10.459 | -35.000 | -60.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | | -162.015 -162.015 |
| SCHULE3 Ersatzbesch. Festw. Josefschule 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -30.818 | -30.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | | -267.079 9.000 -276.079 |
| SCHULE4 Ersatzbesch. Festw. Laurentiusschule 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -51.797 | -35.000 | -50.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | | -256.818 21.000 -277.818 |

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| SCHULE5 Ersatzbesch. Festw. Overbergschule | -39.761 | -40.000 | -60.000 | -30.000 | -25.000 | -25.000 | | -283.191 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 16.500 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -39.761 | -40.000 | -60.000 | -30.000 | -25.000 | -25.000 | | -299.691 |
| SCHULE6 Ersatzbesch. Festw. Everworschule | -37.247 | -20.000 | -199.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | | -179.627 |
| 150000 - Sonstige Auszahlungen | | | | | | | | -30 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -37.247 | -20.000 | -199.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | | -179.597 |
| SCHULE7 Ersatzbesch. Festw. Dechant-Wessing-Schule | -19.846 | -36.000 | -25.000 | -24.500 | -50.000 | -35.000 | | -147.930 |
| 150000 - Sonstige Auszahlungen | | | | | | | | -1.541 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 17.200 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -19.846 | -36.000 | -25.000 | -24.500 | -50.000 | -35.000 | | -163.589 |
| SCHULE8 Ersatzbesch. Festw. W. Achtermannschule | -23.873 | -20.000 | -25.000 | -23.500 | -23.500 | -23.500 | | -102.598 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 2.829 |
| 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | | | | | | | | -1.429 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -23.873 | -20.000 | -25.000 | -23.500 | -23.500 | -23.500 | | -103.998 |
| SCHULE9 Ersatzbesch. Festw. Schule Einen | -6.642 | -31.000 | -50.000 | -25.000 | -20.000 | -20.000 | | -117.253 |
| 150000 - Sonstige Auszahlungen | -57 | | | | | | | -57 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 23.400 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -6.585 | -31.000 | -50.000 | -25.000 | -20.000 | -20.000 | | -140.596 |

Produktbeschreibung Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| Produkt | 030104 | Gymnasien |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Schule, Jugend, Sport | Tobias Reth |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Betrieb der Gymnasien Lernmittelfreiheit Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln Pg Fi 217 |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW |
| Zielgruppe | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern |

Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.013.740 | 363.074 | 363.459 | 361.169 | 360.408 | 359.048 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 555 | 42.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.284 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 466 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.018.044 | 405.074 | 363.459 | 361.169 | 360.408 | 359.048 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -737.087 | -775.220 | -912.831 | -903.486 | -921.549 | -939.987 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -30.191 | -1.804 | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -202.132 | -207.715 | -220.000 | -225.000 | -225.000 | -230.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -454.267 | -456.894 | -447.576 | -435.443 | -434.681 | -433.257 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.797.162 | -664.725 | -420.650 | -394.150 | -227.150 | -227.150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.220.840 | -2.106.358 | -2.001.057 | -1.958.079 | -1.808.380 | -1.830.394 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.202.796 | -1.701.285 | -1.637.598 | -1.596.910 | -1.447.972 | -1.471.346 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -2.202.796 | -1.701.285 | -1.637.598 | -1.596.910 | -1.447.972 | -1.471.346 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.202.796 | -1.701.285 | -1.637.598 | -1.596.910 | -1.447.972 | -1.471.346 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -890.366 | -1.033.321 | -823.749 | -802.255 | -803.399 | -805.134 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -3.093.162 | -2.734.606 | -2.461.347 | -2.399.165 | -2.251.371 | -2.276.480 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

356.459 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 7.000 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

zu Teilposition 13

114.200 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
 47.900 € - Lehr- und Lernmittel
 17.400 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich (z.B. aus Sicherheitsprüfungen)
 16.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)
 15.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
 7.000 € - Aus- und Fortbildung Lehrer/innen
 1.000 € - Betriebspraktika
 1.000 € - Entsorgung (keine Müllabfuhr)

zu Teilposition 14

406.678 € - Abschreibungen auf Schulen
 40.271 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 627 € - Abschreibungen auf Betriebs-/ und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

283.500 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich
 110.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherungen)
 14.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
 6.000 € - Medienaufwand
 3.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto
 2.000 € - Postgebühren, GEZ
 1.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation
 1.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
 100 € - Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine
 50 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.281 | 6.615 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 555 | 42.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 30.735 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 939 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 37.509 | 48.615 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -722.315 | -774.738 | -912.795 | -903.719 | -921.604 | -939.987 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -32.327 | -1.186 | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -203.698 | -207.715 | -220.000 | -225.000 | -225.000 | -230.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -153.615 | -169.325 | -137.150 | -137.150 | -137.150 | -137.150 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.111.955 | -1.152.964 | -1.269.945 | -1.265.869 | -1.283.754 | -1.307.137 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.074.447 | -1.104.349 | -1.262.945 | -1.258.869 | -1.276.754 | -1.300.137 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 649.377 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 649.377 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.642.997 | -499.900 | -283.500 | -257.000 | -90.000 | -90.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.642.997 | -499.900 | -283.500 | -257.000 | -90.000 | -90.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -993.620 | -499.900 | -283.500 | -257.000 | -90.000 | -90.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.068.067 | -1.604.249 | -1.546.445 | -1.515.869 | -1.366.754 | -1.390.137 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -2.068.067 | -1.604.249 | -1.546.445 | -1.515.869 | -1.366.754 | -1.390.137 |

Investitionen Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|

UWG Unterhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|--|--------|--------|--------|--------|--------|--|--------|
| SCHULEG6 Ersatzbesch. Festwerte Sporthalle Hermannstr. 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | | -1.673 |
| SCHULEG7 Ersatzbeschaffung Festwerte Turnhalle Rosenstraße 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | | -8.254 |
| SCHULEG8 Ersatzbz. Festwerte Sporthalle von- Ketteler-Str. 32 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 | | -500 |
| | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 | | -500 |

OWG Oberhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|---------|---------|--|---|
| ADVLAU ADV-Ausstattung 020000 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -392.915 | -134.800 | | | | | | -900.778 11.722 364.784 -1.277.283 |
| ADVLAU II ADV-Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -171.209 | -22.800 | | | | | | -393.907 227.500 -621.407 |
| ADMARIEN ADV- Ausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -353.841 | -177.300 | | | | | | -874.376 317.590 -1.191.966 |
| SCHULEG1 Ersatzbesch. Festw. Mariengymnasium 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -38.030 | -70.000 | -218.500 | -202.000 | -35.000 | -35.000 | | -723.754 |
| SCHULEG2 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -29.495 | -76.000 | -50.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | | -487.211 |
| SCHULEG3 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum II 120000 - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -7.988 | -12.000 | -12.000 | -12.000 | -12.000 | -12.000 | | -324.908 -171 -324.737 |

Produktbeschreibung Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| Produkt | 030106 | Gesamtschule |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Schule, Jugend, Sport | Tobias Reth |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Betrieb der Gesamtschule Lernmittelfreiheit Beschaffung von Lehr- und Lernmittel Pg Fi 218 |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW |
| Zielgruppe | Schulpflichtige Kinder und deren Eltern |

Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 881.617 | 354.333 | 355.653 | 355.163 | 355.132 | 258.946 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 18.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.086 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 48.068 | 47.030 | 47.030 | 47.030 | 47.030 | 47.030 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 932.770 | 419.363 | 402.683 | 402.192 | 402.162 | 305.976 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -562.013 | -576.193 | -632.975 | -644.827 | -657.716 | -670.864 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -6.045 | -5.415 | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -96.888 | -155.020 | -150.000 | -150.000 | -160.000 | -160.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -510.849 | -511.811 | -505.373 | -504.785 | -504.726 | -372.562 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.417.392 | -449.025 | -235.050 | -210.050 | -210.050 | -210.050 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.593.187 | -1.697.464 | -1.523.398 | -1.509.662 | -1.532.492 | -1.413.476 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.660.416 | -1.278.101 | -1.120.715 | -1.107.470 | -1.130.330 | -1.107.500 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.660.416 | -1.278.101 | -1.120.715 | -1.107.470 | -1.130.330 | -1.107.500 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.660.416 | -1.278.101 | -1.120.715 | -1.107.470 | -1.130.330 | -1.107.500 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -824.899 | -858.595 | -574.695 | -574.182 | -574.992 | -576.094 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -2.485.315 | -2.136.696 | -1.695.410 | -1.681.652 | -1.705.322 | -1.683.594 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

348.653 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 7.000 € - Zuweisung für Aus- und Fortbildung der Lehrer

zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten

zu Teilposition 13

76.700 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
 33.800 € - Lehr- und Lernmittel
 12.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)
 9.000 € - Unterhaltung des beweglichen Anlagevermögens
 9.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulen
 7.000 € - Aus- und Fortbildung Lehrer
 1.500 € - Entsorgung (keine Müllabfuhr)
 1.000 € - Betriebspraktika

zu Teilposition 14

475.619 € - Abschreibungen auf Schulen
 29.754 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16

113.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich
 100.000 € - Versicherungsbeiträge
 9.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
 4.500 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto
 3.000 € - Medienaufwand
 2.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
 2.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
 1.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation
 50 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.139 | 4.680 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 157 | 18.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 3.086 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 15 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 8.397 | 22.680 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -547.781 | -574.747 | -632.867 | -645.526 | -657.881 | -670.864 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -10.729 | -3.558 | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -96.328 | -155.020 | -150.000 | -150.000 | -160.000 | -160.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -123.704 | -120.125 | -122.050 | -122.050 | -122.050 | -122.050 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -778.541 | -853.450 | -904.917 | -917.576 | -939.931 | -952.914 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -770.145 | -830.770 | -897.917 | -910.576 | -932.931 | -945.914 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 525.000 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 525.000 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.308.480 | -332.700 | -113.000 | -88.000 | -88.000 | -88.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.308.480 | -332.700 | -113.000 | -88.000 | -88.000 | -88.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -783.480 | -332.700 | -113.000 | -88.000 | -88.000 | -88.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.553.625 | -1.163.470 | -1.010.917 | -998.576 | -1.020.931 | -1.033.914 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.553.625 | -1.163.470 | -1.010.917 | -998.576 | -1.020.931 | -1.033.914 |

Investitionen Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ADVGESAMT ADV-Ausstattung | -197.342 | -43.100 | | | | | | -448.914 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 180.000 | | | | | | | 333.251 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -377.342 | -43.100 | | | | | | -782.165 |
| ADVGESAMT1 ADV-Ausstattung Gesamtschule Von-Ketteler-Str. 36 | -402.382 | -141.100 | | | | | | -625.437 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 245.000 | | | | | | | 288.389 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -647.382 | -141.100 | | | | | | -913.826 |
| ADVGESAMT2 ADV-Ausstattung Gesamtschule Kreishandwerkerschaft | -94.043 | -33.500 | | | | | | -128.184 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 100.000 | | | | | | | 104.516 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -194.043 | -33.500 | | | | | | -232.700 |
| SCHULE12 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule | -40.621 | -100.000 | -65.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | -650.616 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -40.621 | -100.000 | -65.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | | -650.616 |
| SCHULE14 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule Von-Kettelerstr. | -47.583 | -10.000 | -40.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | | -543.092 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -47.583 | -10.000 | -40.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | | -543.092 |
| SCHULE15 Ersatzbesch. Festwerte Gesamtschule Kreishandwerk | -1.510 | -5.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | | -72.652 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.510 | -5.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | | -72.652 |

Produktbeschreibung Produkt 030201 Integrations- und Fördermaßnahmen/Förder- und Betreuungsangebote

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|--|
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| Produkt | 030201 | Integrations- und Fördermaßnahmen/Förder- und Betreuungsangebote |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Schule, Jugend, Sport | | Tobias Reth |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Integrationsmaßnahmen für behinderte Menschen Schulprojekte, Schülerwettbewerbe, Schüleraustausch Betreuungsmaßnahmen Organisation Fortbildung Schulmensa Pg Fi 242 | |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW | |
| Zielgruppe | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern Lehrer, Personal Schulträger | |

Teilergebnishaushalt Produkt 030201 Integrations- und Fördermaßnahmen/Förder- und Betreuungsangebote

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 524.451 | 244.160 | 246.310 | 246.310 | 246.310 | 246.310 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 31.079 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.965 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 557.495 | 244.160 | 246.310 | 246.310 | 246.310 | 246.310 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -139.554 | -134.134 | -142.869 | -144.375 | -147.250 | -150.183 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -10.059 | -21.662 | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -125 | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -464.276 | -300.950 | -344.250 | -344.250 | -344.250 | -344.250 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -220.477 | -115.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -834.492 | -571.746 | -562.119 | -563.625 | -566.500 | -569.433 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -276.996 | -327.586 | -315.809 | -317.315 | -320.190 | -323.123 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -276.996 | -327.586 | -315.809 | -317.315 | -320.190 | -323.123 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -276.996 | -327.586 | -315.809 | -317.315 | -320.190 | -323.123 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -276.996 | -327.586 | -315.809 | -317.315 | -320.190 | -323.123 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

131.110 € - Landesprogramm Geld statt Stelle
 60.000 € - Schulsozialarbeit (gem. Förderrichtlinie der Schulsozialarbeit in NRW)
 52.500 € - Pauschale für sonstige Betreuung (Schulen mit OGS)
 2.700 € - Kulturprojekt Schule

zu Teilposition 15

160.000 € - Schulsozialarbeit an Grundschulen (davon 60.000 € gefördert siehe TP02)
 30.000 € - Geld statt Stelle (anteilig) - Div. Angebote an Schulen, zur Durchführung der pädagogischen Übermittagsbetreuung, AG-Angebote
 79.500 € - Städt. Zuschuss zur Durchführung der sonstigen Betreuungsangebote
 52.500 € - Landespauschale für sonstige Betreuung (Schulen mit OGS)
 18.750 € - Zuschuss sonstige Betreuung Bodelschwinghschule gem. Beschluss (siehe Vorlage 4358/2024)
 3.500 € - Kulturprojekt Schule (davon 2.700 € gefördert durch Projektfördermittel)

zu Teilposition 16

55.000 € - Kooperation mit der Stadtbücherei Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Honorare
 20.000 € - Geld statt Stelle (anteilig)

Teilfinanzhaushalt Produkt 030201 Integrations- und Fördermaßnahmen/Förder- und Betreuungsangebote

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 519.722 | 244.160 | 246.310 | 246.310 | 246.310 | 246.310 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 31.079 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 550.801 | 244.160 | 246.310 | 246.310 | 246.310 | 246.310 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -123.324 | -128.348 | -142.688 | -145.540 | -147.526 | -150.183 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -17.476 | -14.231 | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -125 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -476.818 | -300.950 | -344.250 | -344.250 | -344.250 | -344.250 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -215.853 | -115.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -833.596 | -558.529 | -561.938 | -564.790 | -566.776 | -569.433 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -282.795 | -314.369 | -315.628 | -318.480 | -320.466 | -323.123 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -282.795 | -314.369 | -315.628 | -318.480 | -320.466 | -323.123 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -282.795 | -314.369 | -315.628 | -318.480 | -320.466 | -323.123 |

Produktbeschreibung Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|--|
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| Produkt | 030202 | Schülerbeförderung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Schule, Jugend, Sport | | Tobias Reth |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Schülerbeförderung (Schülerfahrkosten, Einrichtung von Haltestellen, Schülerspezialverkehr, Einsatz Schulbusse) Pg Fi 241 | |
| Auftragsgrundlage | Schulgesetz NRW | |
| Zielgruppe | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern | |

Teilergebnishaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 37.543 | 6.811 | 6.517 | 6.517 | 6.517 | 6.517 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.717 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 40.259 | 6.811 | 6.517 | 6.517 | 6.517 | 6.517 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -164.127 | -178.966 | -164.789 | -146.496 | -149.281 | -152.018 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -2.173 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.532.154 | -1.720.000 | -1.945.300 | -1.995.300 | -1.995.300 | -2.045.300 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -14.304 | -16.211 | -9.354 | -6.522 | -6.522 | -6.522 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.498 | -4.000 | -4.700 | -4.700 | -4.700 | -4.700 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.716.256 | -1.919.177 | -2.124.143 | -2.153.018 | -2.155.803 | -2.208.540 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.675.996 | -1.912.366 | -2.117.625 | -2.146.501 | -2.149.286 | -2.202.023 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.675.996 | -1.912.366 | -2.117.625 | -2.146.501 | -2.149.286 | -2.202.023 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.675.996 | -1.912.366 | -2.117.625 | -2.146.501 | -2.149.286 | -2.202.023 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.482 | -4.476 | -4.063 | -4.016 | -4.074 | -4.139 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.679.478 | -1.916.842 | -2.121.688 | -2.150.517 | -2.153.360 | -2.206.162 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 13

1.912.300 € - Aufwand Schülerbeförderungskosten

davon:

983.300 € - Schülerspezialverkehr

914.000 € - Schülertickets (Deutschlandtickets ca. 1.300 Stück)

15.000 € - Wegstreckenschädigung

16.500 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge

16.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge

zu Teilposition 16

3.700 € - Versicherungsbeiträge für städtische Fahrzeuge

1.000 € - Miete Fahrzeuge

Teilfinanzhaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 26.080 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.394 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 28.474 | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -161.883 | -178.966 | -161.896 | -165.129 | -153.690 | -152.018 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -3.900 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -1.233.538 | -1.720.000 | -1.945.300 | -1.995.300 | -1.995.300 | -2.045.300 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -3.498 | -4.000 | -4.700 | -4.700 | -4.700 | -4.700 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.402.818 | -1.902.966 | -2.111.896 | -2.165.129 | -2.153.690 | -2.202.018 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.374.344 | -1.902.966 | -2.111.896 | -2.165.129 | -2.153.690 | -2.202.018 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 24.390 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 24.390 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -65.172 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -65.172 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -40.782 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.415.126 | -1.902.966 | -2.111.896 | -2.165.129 | -2.153.690 | -2.202.018 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.415.126 | -1.902.966 | -2.111.896 | -2.165.129 | -2.153.690 | -2.202.018 |

Investitionen Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| SCHULEFAHR Anschaffung eines Schulbusse | -40.782 | | | | | | | -172.849 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 24.390 | | | | | | | 24.390 |
| 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | | | | | | | | 3.629 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -65.172 | | | | | | | -200.868 |

Produktbeschreibung Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben |
| Produktgruppe | 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| Produkt | 030203 | Zentrale Schulangelegenheiten |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Schule, Jugend, Sport | Tobias Reth |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Informationsschriften Koordination Schulneulinge und weiterführende Schulen Überwachung der Schulpflicht Mitwirkung der Schulkonferenz beim Schulträger Schulentwicklungsplanung Pg Fi 243 |
| Auftragsgrundlage | § 76 Schulgesetz, Schulgesetz NRW |
| Zielgruppe | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern |

Teilergebnishaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 41.505 | 27.545 | 61.191 | 59.823 | 59.823 | 59.823 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.322 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 42.827 | 27.545 | 61.191 | 59.823 | 59.823 | 59.823 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -241.864 | -234.408 | -140.410 | -140.518 | -143.308 | -146.146 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -8.218 | -5.415 | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -51.452 | -29.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -27.743 | -25.697 | -23.342 | -15.576 | -15.380 | -15.070 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -4.199 | -20.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -433.854 | -368.400 | -35.750 | -35.750 | -20.750 | -20.750 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -767.329 | -682.920 | -254.502 | -246.844 | -234.438 | -236.966 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -724.503 | -655.375 | -193.311 | -187.021 | -174.615 | -177.143 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -724.503 | -655.375 | -193.311 | -187.021 | -174.615 | -177.143 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -724.503 | -655.375 | -193.311 | -187.021 | -174.615 | -177.143 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -49.911 | -77.668 | -78.176 | -78.137 | -78.186 | -78.241 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -774.414 | -733.043 | -271.487 | -265.158 | -252.801 | -255.384 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

45.000 € - Belastungsausgleich Inklusion

16.191 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 13

45.000 € - Kostenbeteiligung Verpflegungskosten Bistro 32

3.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

2.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14

21.050 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

499 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

1.793 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Projekt Energiesparen macht Schule

zu Teilposition 16

16.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto

8.000 € - Aus- und Fortbildung

4.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich

3.000 € - Dienst- und Schutzkleidung

1.500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

1.000 € - Medienaufwand

1.000 € - Postgebühren, GEZ

1.000 € - Dienstreisekosten

250 € - Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.243 | 10.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 21.246 | 10.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -223.480 | -232.962 | -140.048 | -142.847 | -143.859 | -146.146 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -14.628 | -3.558 | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -30.659 | -29.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -4.271 | -20.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -121.482 | -151.600 | -35.750 | -35.750 | -20.750 | -20.750 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -394.520 | -437.120 | -230.798 | -233.597 | -219.609 | -221.896 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -373.274 | -427.120 | -185.798 | -188.597 | -174.609 | -176.896 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -470.630 | -437.800 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -470.630 | -437.800 | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -470.630 | -437.800 | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -843.903 | -864.920 | -185.798 | -188.597 | -174.609 | -176.896 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -843.903 | -864.920 | -185.798 | -188.597 | -174.609 | -176.896 |

Investitionen Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ADVFESTW Zentrale ADV Festwerte | -308.678 | -217.800 | | | | | | -1.027.860 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 27.200 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -308.678 | -217.800 | | | | | | -1.055.059 |
| HARDZENTR Beschaffung von Hardware für die Schulen | -161.952 | -220.000 | | | | | | -381.952 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -161.952 | -220.000 | | | | | | -381.952 |

Produktbeschreibung Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| Produktbereich | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 0601 | Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt | 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Schule, Jugend, Sport | Ansgar Westmark |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Tageseinrichtungen für Kinder eigene Einrichtungen Tageseinrichtungen für Kinder freie Träger Zuschüsse an freie Träger Pg Fi 365 |
| Auftragsgrundlage | KiBitz |
| Zielgruppe | Kinder und deren Erziehungsberechtigte |

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.469.935 | 1.369.093 | 1.490.194 | 1.559.955 | 1.633.083 | 1.703.832 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 57.298 | 47.000 | 64.000 | 64.960 | 65.934 | 66.924 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 26.251 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 302 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.553.787 | 1.416.093 | 1.554.194 | 1.624.915 | 1.699.017 | 1.770.756 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.509.880 | -1.560.131 | -1.665.462 | -1.698.775 | -1.732.744 | -1.767.392 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -435 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -98.137 | -106.000 | -124.220 | -125.180 | -126.154 | -127.144 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -79.042 | -74.703 | -65.344 | -62.918 | -62.175 | -61.506 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -876.309 | -891.590 | -1.300.630 | -1.082.425 | -1.084.047 | -1.138.249 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -20.949 | -11.300 | -48.400 | -43.000 | -43.000 | -35.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.584.750 | -2.643.724 | -3.204.056 | -3.012.298 | -3.048.120 | -3.129.791 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.030.964 | -1.227.631 | -1.649.862 | -1.387.383 | -1.349.103 | -1.359.035 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.030.964 | -1.227.631 | -1.649.862 | -1.387.383 | -1.349.103 | -1.359.035 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.030.964 | -1.227.631 | -1.649.862 | -1.387.383 | -1.349.103 | -1.359.035 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -662.586 | -603.636 | -448.613 | 62.858 | 132.220 | 131.780 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.693.550 | -1.831.267 | -2.098.475 | -1.324.525 | -1.216.883 | -1.227.255 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

1.395.932 € - Betriebskostenzuschüsse vom Kreis Warendorf für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland"
 17.000 € - Integrationszuschüsse für die Kindergärten "Zwergenland" und "Löwenzahn"
 46.220 € - Zuweisung vom Land für die Familienzentren Milte-Einen-Müssingen und Löwenzahn
 30.456 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 480 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
 106 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen in den Kindertageseinrichtungen

zu Teilposition 13

64.000 € - Verpflegungskosten für Mittagessen in Kindertageseinrichtungen
 21.110 € - Sachaufwand Kooperationsverbund Familienzentrum Milte-Einen-Müssingen
 21.110 € - Sachaufwand Familienzentrum Löwenzahn
 8.000 € - Lehr- und Lernmittel
 5.600 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmittel
 4.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
 400 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14

44.952 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
 14.307 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 6.085 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

532.268 € - Zentralrendantur der katholischen Kirchengemeinden im Kreisdekanat Warendorf
80.000 € - Aus-/Umbau KiTa Wilde Wiese Freckenhorst
80.000 € - Aus-/Umbau Elterninitiative "Am Eichenwäldchen Haus 5"
76.806 € - Mutter und Kind Hilfe e.V. (KiGa Wichtelhöhle)
72.113 € - AWO Bezirksverband Hamm-Warendorf (KiTa Reichenbacher Straße)
70.000 € - Aus-/Umbau Interimskindergarten AWO Weltentdecker In de Brinke
68.942 € - Interimskindergarten AWO Weltentdecker In de Brinke
52.421 € - Caritas Teresa- Kindergarten
51.854 € - Interimskindergarten AWO Dorfzwerge Hoetmar
48.992 € - Elterninitiative "Am Eichenwäldchen Haus 5"
47.368 € - KiTa Wilde Wiese Freckenhorst
26.545 € - KiTa Kunterbunt Warendorf
24.000 € - Ausstattung "Eichenwäldchen Haus 5"
23.058 € - Elterninitiative "Am Eichenwäldchen Haus 7"
17.226 € - Spielstube Warendorf e.V.
14.000 € - Ausstattung "Wilde Wiese"
6.827 € - Naturkindergarten Warendorf
8.210 € - KiGa Hummelwiese

zu Teilposition 16

30.500 € - Sofortabschreibungen GWGs unter 800 € netto
8.900 € - Aus- und Fortbildung
2.900 € - Geschäftsaufwendungen
2.100 € - Medienaufwand
1.500 € - Dienstreisen
1.500 € - Miete Raum Cafè Kinderwagen
1.000 € - Gästebewirtung/Repräsentation/Nachrufe

Teilfinanzhaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.445.802 | 1.338.615 | 1.459.152 | 1.528.958 | 1.602.237 | 1.673.185 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 56.633 | 47.000 | 64.000 | 64.960 | 65.934 | 66.924 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 26.251 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.528.685 | 1.385.615 | 1.523.152 | 1.593.918 | 1.668.171 | 1.740.109 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.484.714 | -1.560.131 | -1.665.462 | -1.698.775 | -1.732.744 | -1.767.392 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -780 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -99.777 | -106.000 | -124.220 | -125.180 | -126.154 | -127.144 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -928.412 | -891.590 | -1.300.630 | -1.082.425 | -1.084.047 | -1.138.249 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -26.041 | -24.300 | -48.400 | -43.000 | -43.000 | -35.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -2.539.724 | -2.582.021 | -3.138.712 | -2.949.380 | -2.985.945 | -3.068.285 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.011.039 | -1.196.406 | -1.615.560 | -1.355.462 | -1.317.774 | -1.328.176 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -14.060 | -6.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -14.060 | -6.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -14.060 | -6.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.025.099 | -1.202.406 | -1.620.560 | -1.360.462 | -1.322.774 | -1.333.176 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.025.099 | -1.202.406 | -1.620.560 | -1.360.462 | -1.322.774 | -1.333.176 |

Investitionen Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| FAMILZENTR Anschaffungen fürs Familienzentrum 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.101 -1.101 | | | | | | | -1.870 -1.870 |
| KIGALÖWEN2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kiga Löwenzahn 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -12.959 | -5.000 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | | -52.028 23.181 -5.036 -70.173 |
| KIGAZWERG1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Kiga Zwergenland 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.000 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | | -46.592 -7.992 -38.600 |

Produktbeschreibung Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| Produktbereich | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 0601 | Kinder- und Jugendarbeit |
| Produkt | 060102 | Jugendarbeit |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Schule, Jugend, Sport | Ansgar Westmark |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Jugendarbeit in Einrichtungen (HOT) Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen Bereitstellung von Räumlichkeiten Förderung von Jugendlichen (freie Träger) Pg Fi 362 |
| Auftragsgrundlage | SGB VIII und Ausführungsgesetze |
| Zielgruppe | Kinder und Jugendliche und deren Erziehungsberechtigte |

Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.048 | 52.236 | 52.924 | 52.656 | 52.118 | 52.119 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 33.832 | 34.700 | 34.800 | 34.800 | 34.800 | 34.800 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 401 | 270 | 134 | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 95.281 | 87.206 | 87.858 | 87.456 | 86.918 | 86.919 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -316.695 | -427.526 | -455.153 | -464.255 | -473.537 | -483.005 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -868 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -34.540 | -30.000 | -30.100 | -30.100 | -30.100 | -30.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -58.380 | -53.470 | -40.491 | -39.815 | -39.055 | -39.055 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -63.691 | -65.500 | -65.500 | -65.500 | -65.500 | -65.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -13.937 | -29.050 | -32.050 | -32.050 | -30.050 | -30.050 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -488.112 | -605.546 | -623.294 | -631.720 | -638.242 | -647.710 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -392.831 | -518.339 | -535.436 | -544.264 | -551.323 | -560.791 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -392.831 | -518.339 | -535.436 | -544.264 | -551.323 | -560.791 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -392.831 | -518.339 | -535.436 | -544.264 | -551.323 | -560.791 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -91.890 | -61.301 | -58.132 | -57.981 | -58.209 | -58.510 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -484.721 | -579.640 | -593.568 | -602.245 | -609.532 | -619.301 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

27.624 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 25.000 € - Zuweisungen für das HoT
 300 € - Spenden Projekt Notinsel

zu Teilposition 05

18.000 € - Entgelte für die Ferienbetreuung im Ems-Camp (2 Wochen, vgl. Teilposition 13)
 6.000 € - Warenverkauf im HoT
 6.000 € - Veranstaltungsentgelte HoT
 4.800 € - Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen "Schülerbetreuung HoT"

zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

12.000 € - Ferienbetreuungsangebot Ems-Camp
 6.500 € - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für das HoT
 4.800 € - Verpflegungskosten "Schülerbetreuung HoT"
 4.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmittel
 2.500 € - Lehr- und Lernmittel
 300 € - Projekt Kooperationsschule Notinsel

zu Teilposition 14

32.341 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
 7.205 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 945 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Zuschussgewährung in 2025 an:

- 30.000 € - Kinder- und Jugendwerk Telgte e. V.
- 16.500 € - Zuschüsse Ferienfreizeiten
- 7.000 € - Betriebskosten @ttic
- 5.000 € - Projekte der Jugendarbeit VFJ
- 5.000 € - Jugendbeteiligung
- 1.000 € - Zuschuss OKJA Ortsteile
- 1.000 € - Zuschuss Kunterbunte Ferienspiele

zu Teilposition 16

- 10.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
- 6.000 € - Honorare
- 5.800 € - Aus und Fortbildung
- 2.000 € - Tag der Jugend
- 2.000 € - Konzeptentwicklung Offene Kinder- und Jugendarbeit
- 1.650 € - Medienaufwand
- 1.000 € - Versicherungsbeiträge
- 1.000 € - Dienstreisen
- 800 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 600 € - Fernmelde-, Postgebühren, Rundfunkbeiträge
- 500 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (Gema-Gebühren)
- 400 € - Gästebewirtung, Repräsentation
- 300 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 33.384 | 25.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 | 25.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 33.231 | 34.700 | 34.800 | 34.800 | 34.800 | 34.800 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.162 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 67.777 | 60.000 | 60.100 | 60.100 | 60.100 | 60.100 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -315.684 | -427.526 | -455.153 | -464.255 | -473.537 | -483.005 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.560 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -32.607 | -30.000 | -30.100 | -30.100 | -30.100 | -30.100 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -59.907 | -65.500 | -65.500 | -65.500 | -65.500 | -65.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -26.048 | -41.050 | -32.050 | -32.050 | -30.050 | -30.050 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -435.806 | -564.076 | -582.803 | -591.905 | -599.187 | -608.655 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -368.029 | -504.076 | -522.703 | -531.805 | -539.087 | -548.555 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -16.000 | -16.000 | -221.000 | -3.000 | -3.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -16.000 | -16.000 | -221.000 | -3.000 | -3.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -16.000 | -16.000 | -221.000 | -3.000 | -3.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -368.029 | -520.076 | -538.703 | -752.805 | -542.087 | -551.555 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -368.029 | -520.076 | -538.703 | -752.805 | -542.087 | -551.555 |

Investitionen Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|

UWG Unterhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--------------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------|--|--|
| HOTWAREN Warenbestand HoT 311000 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren | -433 -433 | | | | | | | -433 524 |
| JUGEND1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | | -43.532 5.090 585 -6.531 -42.676 |
| SKATEPL Überplanung Skateplatz 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -15.000 -15.000 | -15.000 -15.000 | -220.000 -220.000 | -2.000 -2.000 | -2.000 -2.000 | | -15.000 -15.000 |

OWG Oberhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------|--|--------------------|
| SKATEPL Überplanung Skateplatz 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -15.000 -15.000 | -15.000 -15.000 | -220.000 -220.000 | -2.000 -2.000 | -2.000 -2.000 | | -15.000 -15.000 |
|---|--|--------------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------|--|--------------------|

Produktbeschreibung Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|----------------|
| Produktbereich | 08 | Sportförderung |
| Produktgruppe | 0801 | Sportförderung |
| Produkt | 080101 | Sportanlagen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Schule, Jugend, Sport | Maria Kunstleve |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Vergabe von Sportanlagen Unterhaltungsmaßnahmen Gerätschaften Beschaffung von beweglichem Vermögen Pg Fi 424 |
| Auftragsgrundlage | Sportförderrichtlinien, Schulgesetz NRW |
| Zielgruppe | Schulen, Sportvereine, Einwohner/innen |

Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 180.427 | 177.950 | 185.687 | 185.685 | 181.563 | 146.552 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.259 | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 81 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 190.767 | 182.950 | 195.687 | 195.685 | 191.563 | 156.552 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -69.359 | -60.620 | -70.887 | -72.306 | -73.749 | -75.225 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -435 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.976 | -7.700 | -10.500 | -11.700 | -11.700 | -11.700 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -266.099 | -267.053 | -272.749 | -272.746 | -267.353 | -228.785 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -655 | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -340.523 | -335.373 | -357.136 | -359.752 | -355.802 | -318.710 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -149.756 | -152.423 | -161.449 | -164.066 | -164.240 | -162.158 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -149.756 | -152.423 | -161.449 | -164.066 | -164.240 | -162.158 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -149.756 | -152.423 | -161.449 | -164.066 | -164.240 | -162.158 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -391.420 | -567.371 | -483.312 | -484.038 | -484.527 | -486.641 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -541.176 | -719.794 | -644.761 | -648.104 | -648.767 | -648.799 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

174.802 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 10.287 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen
 598 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund

zu Teilposition 13

Entgelte für die Nutzung städtischer Sportanlagen gemäß Drittnutzungsregelungen inkl. Kostenpflicht für die kommerzielle Nutzung durch Vereine

zu Teilposition 14

156.115 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 112.259 € - Abschreibungen auf Sportanlagen (Gebäude)
 4.376 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

3.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto

Teilfinanzhaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.974 | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 9.974 | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -64.382 | -60.620 | -70.887 | -72.306 | -73.749 | -75.225 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -780 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -3.976 | -7.700 | -10.500 | -11.700 | -11.700 | -11.700 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.109 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -70.247 | -71.320 | -84.387 | -87.006 | -88.449 | -89.925 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -60.273 | -66.320 | -74.387 | -77.006 | -78.449 | -79.925 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 152.216 | 155.268 | 214.000 | 150.000 | 157.000 | 163.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 152.216 | 155.268 | 214.000 | 150.000 | 157.000 | 163.000 |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -34.339 | | -85.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -25.667 | -27.000 | -27.000 | -5.000 | -7.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -60.006 | -27.000 | -112.000 | -5.000 | -7.000 | -5.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 92.210 | 128.268 | 102.000 | 145.000 | 150.000 | 158.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 31.937 | 61.948 | 27.613 | 67.994 | 71.551 | 78.075 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 31.937 | 61.948 | 27.613 | 67.994 | 71.551 | 78.075 |

Erläuterungen

zu Teilposition 18

Zuweisung Land - Sportpauschale 143.000 €

Davon 40.000 € Ertrag unter Produkt 080102, Teilposition 02 - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

Der Restbetrag wird im jeweiligen Haushaltsjahr einer investiven Baumaßnahme als Sonderposten zugeordnet. Die Baumaßnahmen werden im Amt 65 geplant und durchgeführt.

Investitionen Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|

UWG Unterhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|--|--------------------|
| SPORTBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Sport 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.698 -1.698 | | -7.000 -7.000 | -5.000 -5.000 | -7.000 -7.000 | -5.000 -5.000 | | -30.802 -30.802 |
|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|--|--------------------|

OWG Oberhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---------------------------------------|--|--|--|--|--|
| SPORTMILTE Sportgeräte Bolzplatz Milte 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -23.411 14.275 -34.339 -3.346 | | -2.000 55.000 -85.000 -2.000 | -30.000 16.000 16.000 -20.000 | | | | -25.411 14.275 -34.339 -5.346 |
| SPORTÖR Sport im öffentlichen Raum - Sportgeräte 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -20.623 -20.623 | | -9.000 16.000 -25.000 | -4.000 16.000 -20.000 | | | | -29.623 16.000 -45.623 |

Produktbeschreibung Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 08 | Sportförderung |
| Produktgruppe | 0801 | Sportförderung |
| Produkt | 080102 | Zentrale Sportangelegenheiten |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Schule, Jugend, Sport | | Maria Kunstleve |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Beratung und Unterstützung des organisierten Sports Zuschussgebung Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplanung Planung und Durchführung eigener Sportveranstaltungen Förderung von Veranstaltungen Dritter Pg Fi 421 | |
| Zielgruppe | Vereine, Organisationen SportlerInnen/EinwohnerInnen | |

Teilergebnishaushalt Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.548 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.164 | 8.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 925 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 82 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 38.718 | 48.000 | 49.000 | 49.000 | 49.000 | 49.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -127.541 | -150.013 | -168.008 | -171.369 | -174.793 | -178.289 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -435 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -11.619 | -10.000 | -14.900 | -14.900 | -14.900 | -14.900 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -52 | -157 | -157 | -157 | -157 | -157 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -71.911 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -66.858 | -48.670 | -50.370 | -50.370 | -50.370 | -50.370 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -278.416 | -298.840 | -323.435 | -326.796 | -330.220 | -333.716 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -239.698 | -250.840 | -274.435 | -277.796 | -281.220 | -284.716 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -239.698 | -250.840 | -274.435 | -277.796 | -281.220 | -284.716 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -239.698 | -250.840 | -274.435 | -277.796 | -281.220 | -284.716 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -4.137 | | -2.603 | -2.575 | -2.610 | -2.653 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -243.836 | -250.840 | -277.038 | -280.371 | -283.830 | -287.369 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Zuweisung Land - Sportpauschale insgesamt 143.000 €

Verwendung - siehe Produkt 080101 - Teilfinanzplan - Erläuterungen zu Teilposition 18 davon: 40.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

zu Teilposition 05

Entgelte für die Benutzung der Schwimmhallen der Bundeswehrsportschule und Stadtwerke durch Dritt Nutzung (Behinderten-Sportgemeinschaft, Rheuma-Liga NRW und Schulen)
(Aufwand in identischer Höhe bei Teilposition 16)

zu Teilposition 13

12.000 € - Schulschwimmwoche der vierten Klassen

2.900 € - Vereinswesen und Ehrenamt

zu Teilposition 15

45.000 € - Städtische Sportförderung nach den Sportförderrichtlinien

40.000 € - Zuschüsse an Sportvereine aus der Sportpauschale (Ertrag in gleicher Höhe unter Position 02)

5.000 € - Förderung von Sportveranstaltungen

zu Teilposition 16

26.000 € - Entgelte für die Nutzung der Schwimmhallen der Bundeswehr durch Schwimmsportvereine (17.000 €) und Dritte (9.000 €)

10.000 € - Entgelte an die Stadtwerke für die Nutzung der Bäder durch die Sportvereine

6.000 € - Sportlerehrung

4.000 € - Orga-, Marketingaufwendungen (davon 3.000 € Vereinswesen und Ehrenamt)

3.000 € - Aus- und Fortbildung

700 € - Dienstreisekosten

600 € - Mitgliedsbeiträge

70 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.119 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.404 | 8.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 11.523 | 8.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -122.759 | -150.013 | -168.008 | -171.369 | -174.793 | -178.289 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -780 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -6.504 | -10.000 | -14.900 | -14.900 | -14.900 | -14.900 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -88.070 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -68.517 | -48.670 | -50.370 | -50.370 | -50.370 | -50.370 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -286.629 | -298.683 | -323.278 | -326.639 | -330.063 | -333.559 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -275.107 | -290.683 | -314.278 | -317.639 | -321.063 | -324.559 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.354 | | -5.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.354 | | -5.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -2.354 | | -5.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -277.461 | -290.683 | -319.278 | -317.639 | -321.063 | -324.559 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -277.461 | -290.683 | -319.278 | -317.639 | -321.063 | -324.559 |

Investitionen Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflich-tungsermäch-tigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| SPORTBGA2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sport 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.354 | | -5.000 | | | | | -2.354 -2.354 |

Budget

Amt 41 - Kultur

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
 - Märkte

Produkte:

| | |
|--------|----------------------------------|
| 010701 | Städtepartnerschaften |
| 040101 | Theater am Wall |
| 040201 | Volkshochschule |
| 040202 | Büchereien |
| 040203 | Stadtmuseum |
| 040204 | Musikschule |
| 150202 | Kirmessen und Wochenmärkte |
| 150220 | Veranstaltungen und Stadtwerbung |

Produktbeschreibung Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0107 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit |
| Produkt | 010701 | Städtepartnerschaften |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Kultur | | Wolfgang Türk |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Patenschaften Städtepartnerschaften Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | interne Maßnahme | |
| Zielgruppe | Einwohner/innen Rat, Fraktionen, Bürgermeister Vereine, Verbände Institutionen, öffentliche Einrichtungen Schulen Partnerstädte | |

Teilergebnishaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -28.375 | -23.337 | -41.945 | -42.784 | -43.640 | -44.512 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -684 | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -4.770 | -4.000 | -6.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -14.521 | -16.400 | -20.290 | -18.290 | -18.290 | -14.290 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -48.350 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -48.350 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -48.350 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -48.350 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -402 | | -264 | -263 | -265 | -269 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -48.753 | -43.737 | -68.499 | -66.337 | -67.195 | -64.071 |

Erläuterungen

zu Teilposition 15

Zuschüsse für Fahrten in Partnerstädte

zu Teilposition 16

20.000 € - Gästebewirtung und Repräsentation (2025: Jubiläum Städtepartnerschaft Olesnica und Barentin, Stadtjubiläum Warendorf, 2026: Jubiläum Städtepartnerschaft Pietersfield, 2027: Jubiläum Städtepartnerschaft Freckenhorst - Pavilly, 2028: keine besonderen Jubiläen)

200 € - Aus- und Fortbildung

90 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -20.205 | -23.337 | -41.945 | -42.784 | -43.640 | -44.512 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -2.326 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -4.770 | -4.000 | -6.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -14.521 | -16.400 | -20.290 | -18.290 | -18.290 | -14.290 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -41.822 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -41.822 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -41.822 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -41.822 | -43.737 | -68.235 | -66.074 | -66.930 | -63.802 |

Produktbeschreibung Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft |
| Produktgruppe | 0401 | Darstellende und bildende Kunst |
| Produkt | 040101 | Theater am Wall |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Kultur | | Wolfgang Türk |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Dienstleistungen im Rahmen der Kooperation (Aboabwicklung, techn. Abwicklung) Förderung des Bespielbetriebes Beschaffung von beweglichem Vermögen Vermietungen Pg Fi 261 | |
| Auftragsgrundlage | Kooperationsvertrag | |
| Zielgruppe | Gesamtbevölkerung Organisationseinheiten | |

Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 80.023 | 78.093 | 78.093 | 78.093 | 78.093 | 78.093 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 80.030 | 84.093 | 84.093 | 84.093 | 84.093 | 84.093 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -212.742 | -219.413 | -228.834 | -233.414 | -238.086 | -242.844 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -230 | -3.000 | -3.250 | -3.250 | -3.250 | -3.250 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -89.885 | -89.802 | -88.802 | -88.802 | -88.802 | -88.801 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -35.000 | -7.500 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9.209 | -8.500 | -12.700 | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -347.066 | -328.215 | -348.586 | -349.966 | -354.638 | -359.395 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -267.036 | -244.122 | -264.493 | -265.873 | -270.545 | -275.302 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -267.036 | -244.122 | -264.493 | -265.873 | -270.545 | -275.302 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -267.036 | -244.122 | -264.493 | -265.873 | -270.545 | -275.302 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -92.888 | -144.716 | -99.236 | -99.137 | -99.273 | -99.437 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -359.923 | -388.838 | -363.729 | -365.010 | -369.818 | -374.739 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

Erträge aus der Vermietung von Veranstaltungsräumen

zu Teilposition 06

Erstattung von Personal- und Sachkosten (TaW und Drittnutzer)

zu Teilposition 13

3.000 € - Ergänzung / Unterhaltung der Technik
250 € - Wartung Schallpegelmessung

zu Teilposition 14

84.507 € - Abschreibungen auf das Gebäude Theater am Wall
4.295 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen im Gebäude Theater am Wall

zu Teilposition 15

Spielkostenzuschuss an den Verein TaW e.V. (in 2023 und 2024 Erhöhung aufgrund Änderung des Kooperationsvertrags mit dem TaW e.V.

Es ist zu erwarten, dass der TaW e.V. wieder auf die Hälfte des vertraglich vereinbarten Zuschussbetrages verzichten wird.)

zu Teilposition 16

6.000 € - Miete Kulissenlager
4.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
1.000 € - Dienstreisen
400 € - Versicherungsbeiträge
300 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.930 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.930 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -217.366 | -219.413 | -228.834 | -233.414 | -238.086 | -242.844 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -1.688 | -3.000 | -3.250 | -3.250 | -3.250 | -3.250 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -35.000 | -7.500 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -9.718 | -9.500 | -12.700 | -9.500 | -9.500 | -9.500 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -263.772 | -239.413 | -259.784 | -261.164 | -265.836 | -270.594 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -261.842 | -233.413 | -253.784 | -255.164 | -259.836 | -264.594 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.900 | -2.400 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -1.900 | -2.400 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -1.900 | -2.400 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -261.842 | -235.313 | -256.184 | -255.164 | -259.836 | -264.594 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -261.842 | -235.313 | -256.184 | -255.164 | -259.836 | -264.594 |

Investitionen Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| TAWBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Theater am Wall 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.900 | -2.400 | | | | | -1.900 -1.900 |

Produktbeschreibung Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft |
| Produktgruppe | 0402 | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen |
| Produkt | 040201 | Volkshochschule |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Kultur | Wolfgang Türk |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung Mitgliedschaft Pg Fi 271 |
| Auftragsgrundlage | Erwachsenenbildungsgesetz NRW Daseinsvorsorge zum Erwerb soz. und kult. Kompetenz |
| Zielgruppe | Schüler/innen Gesamtbevölkerung |

Teilergebnishaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.181 | -2.008 | -2.075 | -2.115 | -2.158 | -2.202 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -100.807 | -96.000 | -96.000 | -96.000 | -96.000 | -96.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -101.988 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -101.988 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -101.988 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -101.988 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -69.500 | -71.532 | | | | |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -171.488 | -169.540 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |

Erläuterungen

zu Teilposition 15

Umlage an den Zweckverband Volkshochschule VHS

Seit dem 1.1.2022 wird die Belastung für übernommene Pensionszusagen der VHS nicht mehr über die Verbandsumlage ausgeglichen. Die Stadt Warendorf hat die dafür bestehende Rückstellung aufgelöst und eine Darlehnsverbindlichkeit gegenüber der VHS eingebucht. Dieses wird über eine Laufzeit von 20 Jahren getilgt und verzinst. Der Ausweis dazu erfolgt im Produkt 160102.

Teilfinanzhaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.770 | -2.008 | -2.075 | -2.115 | -2.158 | -2.202 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -100.271 | -96.000 | -96.000 | -96.000 | -96.000 | -96.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -102.041 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -102.041 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -102.041 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -102.041 | -98.008 | -98.075 | -98.115 | -98.158 | -98.202 |

Produktbeschreibung Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft | |
|---|---|--|------------------|
| Produktgruppe | 0402 | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen | |
| Produkt | 040202 | Büchereien | |
| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) | | |
| Kultur | Birgit Lücke | | |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Medien und Informationen Besondere Dienstleistungen Förderung von Kooperationsbüchereien Pg Fi 272 | | |
| Auftragsgrundlage | Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz | | |
| Zielgruppe | Einwohner/innen Bürger/innen | | |
| Allgemeine Ziele | Ziel der Stadtbücherei ist es, dem breiten Publikum Zugang zu Medien und Informationen durch die Bereitstellung verschiedener aktueller Medienformen und Datenbanken zu bieten. Die Zielgruppe der Kinder und Jugendlichen wird bei der Erlangung der Lese- und Informationskompetenz von der Stadtbücherei unterstützt. Daraus abgeleitet wird ein Teilziel für die Jahre 2016 ff. wie folgt formuliert: Heranführung der Warendorfer Kinder vom Vorschulalter bis zur 4. Klasse an die altersgerechte und selbstbestimmte Nutzung von Büchern und anderen Medien mit einem für jede Altersstufe abgestimmten Angebot (durch die Stadtbücherei bzw. die KÖBs in den Ortsteilen). | | |
| Kennzahlen | Ist 2024 | Prognose 2025 | Plan 2026 |
| Anteil der Klassen/ KITA's, die an einem o.g. Angebot teilgenommen haben. | neue Kennzahl | 80 % | 90 % |

Teilergebnishaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 54.454 | 27.112 | 9.715 | 9.614 | 9.407 | 8.742 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 29.311 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 395 | 500 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 28.375 | 30.000 | 32.600 | 33.600 | 34.600 | 35.600 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 281 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 112.816 | 92.612 | 77.615 | 78.514 | 79.307 | 79.642 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -477.622 | -479.641 | -530.312 | -564.602 | -551.736 | -562.776 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -49.932 | -30.000 | -38.500 | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -94.670 | -92.693 | -11.320 | -11.220 | -11.012 | -10.347 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -50.747 | -51.000 | -51.500 | -51.500 | -51.500 | -51.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -19.781 | -10.600 | -76.600 | -76.600 | -76.600 | -76.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -692.753 | -663.934 | -708.232 | -743.922 | -730.848 | -741.223 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -579.937 | -571.322 | -630.617 | -665.407 | -651.541 | -661.581 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -579.937 | -571.322 | -630.617 | -665.407 | -651.541 | -661.581 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -579.937 | -571.322 | -630.617 | -665.407 | -651.541 | -661.581 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -57.896 | -75.065 | -61.767 | -61.617 | -61.802 | -62.009 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -637.833 | -646.387 | -692.384 | -727.024 | -713.343 | -723.590 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

4.480 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 3.825 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen
 1.311 € - Ertragswirksame Auflösung von übrigen Bereichen
 100 € - Spenden

zu Teilposition 04

Büchereigebühren

zu Teilposition 05

200 € - Erträge aus Verkauf
 100 € - Entgelte für Veranstaltungen

zu Teilposition 06

Personalkostenerstattungen für die schulbibliothekarische Servicestelle

zu Teilposition 13

27.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (digitale virtuelle Bibliothek)
 8.500 € - Warenverbrauch
 3.000 € - Betriebskosten Bibliotheksapp

zu Teilposition 14

7.305 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
 4.016 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 15

36.500 € - Zuschuss Personalkosten und Sachkosten Flächenbewirtschaftung Bücherei Freckenhorst
13.500 € - Medienzuschuss an Büchereien in Warendorf (davon 6.500 € für Freckenhorst, 1.160 € für Einen, 930 € für Milte, 660 € für Hoetmar)
1.500 € - Kooperationsbeitrag an Büchereiverbund

zu Teilposition 16

65.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
6.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen
3.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Dienstreisen
800 € - Gebühren Kartenzahlung
500 € - Medienaufwand
300 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.000 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 30.715 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 581 | 500 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 27.861 | 30.000 | 32.600 | 33.600 | 34.600 | 35.600 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 213 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 61.369 | 65.600 | 68.000 | 69.000 | 70.000 | 71.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -472.287 | -479.641 | -530.312 | -564.602 | -551.736 | -562.776 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -28.809 | -30.000 | -38.500 | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -49.550 | -51.000 | -51.500 | -51.500 | -51.500 | -51.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -60.978 | -70.600 | -76.600 | -76.600 | -76.600 | -76.600 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -611.624 | -631.241 | -696.912 | -732.702 | -719.836 | -730.876 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -550.255 | -565.641 | -628.912 | -663.702 | -649.836 | -659.876 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 70.339 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 70.339 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -84.492 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -84.492 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -14.153 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -564.408 | -565.641 | -628.912 | -663.702 | -649.836 | -659.876 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -564.408 | -565.641 | -628.912 | -663.702 | -649.836 | -659.876 |

Investitionen Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| OPENLIBRAR Umsetzung Konzept Open Library | -14.153 | | | | | | | -28.760 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 70.339 | | | | | | | 70.339 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -84.492 | | | | | | | -99.099 |

Produktbeschreibung Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|--|
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft |
| Produktgruppe | 0402 | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen |
| Produkt | 040203 | Stadtmuseum |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Kultur | | Wolfgang Türk |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Ausstellungen Beschaffung von beweglichem Vermögen Pg Fi 252 | |
| Auftragsgrundlage | Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz | |
| Zielgruppe | Gesamtbevölkerung | |

Teilergebnishaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 7.045 | 2.745 | 2.745 | 2.684 | 2.601 | 2.601 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 50 | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 618 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 7.663 | 2.845 | 2.795 | 2.734 | 2.651 | 2.651 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -52.490 | -52.168 | -56.009 | -57.130 | -58.272 | -59.439 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -19.314 | -22.100 | -25.100 | -21.100 | -21.100 | -21.100 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.413 | -10.725 | -1.693 | -1.632 | -1.549 | -1.549 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -17.900 | -12.900 | -12.900 | -12.900 | -12.900 | -12.900 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -13.193 | -17.900 | -29.900 | -31.900 | -31.900 | -31.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -106.311 | -115.793 | -125.602 | -124.662 | -125.721 | -126.888 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -98.648 | -112.948 | -122.807 | -121.928 | -123.070 | -124.237 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -98.648 | -112.948 | -122.807 | -121.928 | -123.070 | -124.237 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -98.648 | -112.948 | -122.807 | -121.928 | -123.070 | -124.237 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -20.522 | -22.431 | -21.771 | -21.748 | -21.776 | -21.809 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -119.170 | -135.379 | -144.578 | -143.676 | -144.846 | -146.046 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

1.241 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 1.200 € - Mittel gemäß Sponsoringvertrag
 304 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 07

Vermischte Erträge

zu Teilposition 13

19.100 € - Kosten des Kreiszentralarchivs
 4.000 € - Restaurierung der Orgel im Alten Lehrerseminar (2025)
 2.000 € - Verpackungsmaterial

zu Teilposition 14

1.401 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
 293 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Werkzeuge

zu Teilposition 15

10.000 € - Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum
 1.200 € - Zuschuss für Archivarbeit Altstadtfreunde (Weiterleitung Mittel gemäß Sponsoringvertrag)
 1.200 € - Zuschuss Bürgerarchiv Freckenhorst
 500 € - Zuschuss Dorfarchiv Hoetmar

zu Teilposition 16

23.000 € - Veranstaltungen im Stadtmuseum
 4.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 €
 1.000 € - Aus- und Fortbildung

600 € - Mitgliedsbeiträge
500 € - Dienstreisen
300 € - Medienaufwand
250 € - Versicherungsbeiträge
150 € - Fernmelde- und Postgebühren
100 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.700 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 50 | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 616 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 7.316 | 1.300 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -58.973 | -52.168 | -56.009 | -57.130 | -58.272 | -59.439 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -19.314 | -22.100 | -25.100 | -21.100 | -21.100 | -21.100 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -17.900 | -12.900 | -12.900 | -12.900 | -12.900 | -12.900 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -13.274 | -26.900 | -29.900 | -31.900 | -31.900 | -31.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -109.462 | -114.068 | -123.909 | -123.030 | -124.172 | -125.339 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -102.146 | -112.768 | -122.659 | -121.780 | -122.922 | -124.089 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -3.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -3.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -3.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -102.146 | -115.768 | -123.659 | -122.780 | -123.922 | -125.089 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -102.146 | -115.768 | -123.659 | -122.780 | -123.922 | -125.089 |

Investitionen Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| MUSEUMBGA Anschaffung BGA Stadtmuseum 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -3.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | | -8.560 |

Produktbeschreibung Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|--|
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft |
| Produktgruppe | 0402 | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen |
| Produkt | 040204 | Musikschule |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Kultur | | Wolfgang Türk |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung Mitgliedschaft Pg Fi 263 | |
| Auftragsgrundlage | Erwachsenenbildungsgesetz NRW Daseinsvorsorge zum Erwerb soz. und kult. Kompetenz | |
| Zielgruppe | Schüler/innen Gesamtbevölkerung | |

Teilergebnishaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.771 | -3.011 | -3.110 | -3.175 | -3.238 | -3.303 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -107 | -107 | -107 | -107 | -107 | -107 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -152.131 | -166.000 | -170.000 | -170.000 | -170.000 | -170.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -154.008 | -169.118 | -173.217 | -173.282 | -173.345 | -173.410 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -154.008 | -169.118 | -173.217 | -173.282 | -173.345 | -173.410 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -154.008 | -169.118 | -173.217 | -173.282 | -173.345 | -173.410 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -154.008 | -169.118 | -173.217 | -173.282 | -173.345 | -173.410 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -43.300 | -45.333 | -245 | -242 | -245 | -249 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -197.308 | -214.451 | -173.462 | -173.524 | -173.590 | -173.659 |

Erläuterungen

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Werkzeuge

zu Teilposition 15

Umlage an die Schule für Musik im Kreis Warendorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.654 | -3.011 | -3.110 | -3.175 | -3.238 | -3.303 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -152.131 | -166.000 | -170.000 | -170.000 | -170.000 | -170.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -154.785 | -169.011 | -173.110 | -173.175 | -173.238 | -173.303 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -154.785 | -169.011 | -173.110 | -173.175 | -173.238 | -173.303 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -154.785 | -169.011 | -173.110 | -173.175 | -173.238 | -173.303 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -154.785 | -169.011 | -173.110 | -173.175 | -173.238 | -173.303 |

Produktbeschreibung Produkt 150202 Kirmessen und Wochenmärkte

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|----------------------------|
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 1502 | Allgemeine Einrichtungen |
| Produkt | 150202 | Kirmessen und Wochenmärkte |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Kultur | Andre Auer |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Märkte und Kirmessen Pg Fi 573 |
| Zielgruppe | Einwohner/innen |

Teilergebnishaushalt Produkt 150202 Kirmessen und Wochenmärkte

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 40.549 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 51.400 | 54.450 | 55.450 | 56.450 | 57.450 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 3.750 | 6.550 | 6.550 | 6.550 | 6.550 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 621 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 41.170 | 96.250 | 102.100 | 103.100 | 104.100 | 105.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -23.293 | -58.647 | -87.285 | -89.027 | -90.811 | -92.626 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.258 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.457 | -21.600 | -16.400 | -6.400 | -6.400 | -6.400 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -701 | -951 | -701 | -701 | -701 | -701 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.927 | -56.322 | -57.972 | -56.972 | -56.972 | -56.972 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -28.636 | -137.520 | -162.358 | -153.100 | -154.884 | -156.699 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 12.534 | -41.270 | -60.258 | -50.000 | -50.784 | -51.599 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 12.534 | -41.270 | -60.258 | -50.000 | -50.784 | -51.599 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 12.534 | -41.270 | -60.258 | -50.000 | -50.784 | -51.599 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -17.776 | -13.053 | -15.196 | -15.193 | -15.196 | -15.199 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -5.241 | -54.323 | -75.454 | -65.193 | -65.980 | -66.798 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Standgelder Wochenmarkt

zu Teilposition 05

41.250 € - Standgelder Kirmessen und Fettmarkt
 10.000 € - Parkplatzentgelte Kirmessen und Fettmarkt
 3.000 € - Brauereisponsoring
 200 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen

zu Teilposition 06

Erstattungen der Schausteller für die Schaltung von Werbung

zu Teilposition 13

12.250 € - Instandsetzung Stromverteilung für die Kirmessen und Märkte
 2.000 € - Grundbesitzabgaben eigene/angemietete Grundstücke
 800 € - Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u.a. Entsorgung, Sicherheits- und Bereitschaftsdienst)
 700 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 350 € - Unterhaltung Fahrzeuge
 300 € - Stromkosten

zu Teilposition 14

400 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 301 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16

55.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Kirmes/Fettmarkt

900 € - Pacht Ackerfläche Fettmarkt
750 € - Pacht Marktbüro
500 € - Fettmarkt-Portal
342 € - Versicherungsbeiträge und Kfz-Steuer
250 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto
180 € - Medienaufwand
50 € - Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 150202 Kirmessen und Wochenmärkte

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 39.960 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 | 41.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 51.400 | 54.450 | 55.450 | 56.450 | 57.450 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 3.750 | 6.550 | 6.550 | 6.550 | 6.550 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | -263 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 39.696 | 96.250 | 102.100 | 103.100 | 104.100 | 105.100 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -17.540 | -58.647 | -87.285 | -89.027 | -90.811 | -92.626 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.660 | | | | | |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -1.457 | -21.600 | -16.400 | -6.400 | -6.400 | -6.400 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -372 | -56.572 | -57.972 | -56.972 | -56.972 | -56.972 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -21.029 | -136.819 | -161.657 | -152.399 | -154.183 | -155.998 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 18.667 | -40.569 | -59.557 | -49.299 | -50.083 | -50.898 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 18.667 | -40.569 | -59.557 | -49.299 | -50.083 | -50.898 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 18.667 | -40.569 | -59.557 | -49.299 | -50.083 | -50.898 |

Produktbeschreibung Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-----------------------------------|
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 1502 | Allgemeine Einrichtungen |
| Produkt | 150220 | Veranstaltungen & Stadtwerbung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Kultur | | Andre Auer |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Planung und Durchführung von eigenen Veranstaltungen sowie Unterstützung von Fremdveranstaltungen Pflegen der Internetseiten / Veranstaltungskalender Gestaltung von Werbe- und Druckmaterialien | |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschluss vom 05.07.2017 Allgemeine Daseinsvorsorge | |
| Zielgruppe | Einwohner/Innen Touristen | |

Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.454 | 3.204 | 3.050 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 70.768 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 150.056 | 53.960 | 49.060 | 48.960 | 49.460 | 49.960 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.584 | 23.500 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -294 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 240.568 | 80.664 | 54.810 | 54.660 | 55.160 | 55.660 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -307.817 | -291.593 | -296.286 | -311.824 | -318.062 | -324.415 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.350 | -12.000 | -14.600 | -14.600 | -14.600 | -14.600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.772 | -3.385 | -1.016 | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -5.000 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -257.224 | -168.700 | -135.800 | -176.900 | -128.000 | -129.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -583.163 | -475.678 | -447.702 | -503.324 | -460.662 | -468.115 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -342.595 | -395.014 | -392.892 | -448.664 | -405.502 | -412.455 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -342.595 | -395.014 | -392.892 | -448.664 | -405.502 | -412.455 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -342.595 | -395.014 | -392.892 | -448.664 | -405.502 | -412.455 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -101.311 | -78.057 | -115.075 | -114.357 | -115.565 | -117.276 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -443.906 | -473.071 | -507.967 | -563.021 | -521.067 | -529.731 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

3.000 € - Spenden für das Weihnachtswäldchen
 50 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

18.600 € - Standgelder Sonstige Veranstaltungen (u.a. Altstadtfrühling, Pferdenacht, Tanz in den Mai)
 17.500 € - Standgelder Weihnachtswäldchen
 12.760 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen / Sponsoring
 200 € - Mieterträge für Veranstaltungsräume (Sophiensaal)

zu Teilposition 06

Erstattung von Stromkosten Weihnachtswäldchen durch die Gastronomen

zu Teilposition 13

10.000 € - Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung
 1.700 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
 1.500 € - Stromkosten Stele und Kirmes Freckenhorst
 1.400 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14

966 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
 50 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16

65.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen eigene Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Tanz in den Mai, Sattelfest, Pferdenacht) inkl. Veranstaltungen in Freckenhorst (u.a. Krüßing, Sommerkonzert, Weihnachtsmarkt), in 2026 einmalig 50.000 € Gestütsjubiläum
17.500 € - Gästebewirtung, Repräsentation (Empfang Fettmarkt, Rathausstürmung, Neujahrsempfang, Ehrungen etc.)
17.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Weihnachtswäldchen
11.000 € - Softwarelizenzen, Gema-Gebühren
10.000 € - Stadtjubiläum in 2025
6.000 € - Mitgliedsbeiträge an das Kultursekretariat Gütersloh
2.500 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
2.300 € - Künstlersozialabgabe
2.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Dienstreisen
1.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.250 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 44.847 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 150.321 | 53.960 | 49.060 | 48.960 | 49.460 | 49.960 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 24.270 | 23.500 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 28.845 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 251.533 | 80.460 | 54.760 | 54.660 | 55.160 | 55.660 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -311.047 | -291.593 | -296.286 | -311.824 | -318.062 | -324.415 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -11.895 | -12.000 | -14.600 | -14.600 | -14.600 | -14.600 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -1.405 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -5.000 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -281.471 | -170.450 | -135.800 | -176.900 | -128.000 | -129.100 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -610.818 | -474.043 | -446.686 | -503.324 | -460.662 | -468.115 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -359.285 | -393.583 | -391.926 | -448.664 | -405.502 | -412.455 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -359.285 | -393.583 | -391.926 | -448.664 | -405.502 | -412.455 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -359.285 | -393.583 | -391.926 | -448.664 | -405.502 | -412.455 |

Budget

Amt 50 - Soziales und Wohnen

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
 - Übergangseinrichtungen

Produkte:

- | | |
|--------|---|
| 050101 | Leistungen der Sozialhilfe – SGB XII |
| 050102 | Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz |
| 050201 | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens |
| 050202 | Sonstige soziale Leistungen |
| 050301 | Sozialversicherungsangelegenheiten / Rentenberatung |
| 050401 | Übergangseinrichtungen |
| 100301 | Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung |

Produktbeschreibung Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---|
| Produktbereich | 05 | Soziale Leistungen |
| Produktgruppe | 0501 | Gesetzliche Leistungen |
| Produkt | 050101 | Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Soziales und Wohnen | Thomas Mundmann |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel) Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel) sonstige Hilfen (5. - 9. Kapitel) Pg Fi 332 (18 %), 333 (80 %), 336 (2 %) |
| Auftragsgrundlage | SBG XII |
| Zielgruppe | Leistungsberechtigte Personen mit einer vollen Erwerbsminderung/Personen über der Rentenaltersgrenze |

Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 10.589 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 10.589 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -368.710 | -290.940 | -302.992 | -294.666 | -300.390 | -307.132 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -43.620 | -121.514 | -129.300 | -110.591 | -112.509 | -115.269 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -7.290 | -5.300 | -5.350 | -5.350 | -5.350 | -5.350 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -419.620 | -417.754 | -437.642 | -410.607 | -418.249 | -427.751 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -409.031 | -417.754 | -437.642 | -410.607 | -418.249 | -427.751 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -409.031 | -417.754 | -437.642 | -410.607 | -418.249 | -427.751 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -409.031 | -417.754 | -437.642 | -410.607 | -418.249 | -427.751 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -409.031 | -417.754 | -437.642 | -410.607 | -418.249 | -427.751 |

Erläuterungen

zu Teilposition 16

2.500 € - Medienaufwand

1.300 € - Aus- und Fortbildung

1.200 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

250 € - Mitgliedsbeiträge

100 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 10 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 10 | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -300.200 | -258.482 | -272.730 | -278.210 | -283.772 | -289.453 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -79.374 | -79.832 | -93.037 | -95.241 | -97.146 | -99.089 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.789 | -5.300 | -5.350 | -5.350 | -5.350 | -5.350 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -386.363 | -343.614 | -371.117 | -378.801 | -386.268 | -393.892 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -386.353 | -343.614 | -371.117 | -378.801 | -386.268 | -393.892 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -386.353 | -343.614 | -371.117 | -378.801 | -386.268 | -393.892 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -386.353 | -343.614 | -371.117 | -378.801 | -386.268 | -393.892 |

Produktbeschreibung Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---|
| Produktbereich | 05 | Soziale Leistungen |
| Produktgruppe | 0501 | Gesetzliche Leistungen |
| Produkt | 050102 | Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) | | |
|--|---|---------------|-----------|
| Soziales und Wohnen | Thomas Mundmann | | |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | | |
| Kurzbeschreibung | Hilfe zum Lebensunterhalt Hilfe zur Gesundheit bei Krankheit und Schwangerschaft Gemeinnützige Arbeit für Asylbewerber Pg Fi 313 | | |
| Auftragsgrundlage | Asylbewerberleistungsgesetz | | |
| Zielgruppe | Leistungsberechtigte Asylbewerber/innen, geduldete Ausländer/innen, Flüchtlinge aus der Ukraine | | |
| Kennzahlen | Ist 2024 | Prognose 2025 | Plan 2026 |
| Leistungsbezieher nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Anzahl Personen) z. 31.12. | 239 | 243 | 258 |
| davon: abrechnungsfähig für FlüAG-Pauschale | 127 | 126 | 116 |
| Aufwandsdeckungsgrad (= Erträge/ Aufwendungen * 100) | 103,39 % | 101,04 % | 82,53 % |

Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.607.113 | 3.226.000 | 1.950.876 | 1.950.876 | 1.755.788 | 1.755.788 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 510.111 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 180.000 | 180.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.065 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.120.289 | 3.326.000 | 2.150.876 | 2.150.876 | 1.935.788 | 1.935.788 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -248.915 | -250.780 | -264.729 | -266.999 | -272.304 | -277.903 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -10.583 | -29.454 | -27.168 | -23.237 | -23.639 | -24.219 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.479.995 | -2.140.000 | -1.964.000 | -1.964.000 | -1.767.600 | -1.767.600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -25.842 | -17.050 | -16.750 | -16.750 | -16.750 | -16.750 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.765.335 | -2.437.284 | -2.273.647 | -2.271.986 | -2.081.293 | -2.087.472 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 354.954 | 888.716 | -122.771 | -121.110 | -145.505 | -151.684 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 354.954 | 888.716 | -122.771 | -121.110 | -145.505 | -151.684 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 354.954 | 888.716 | -122.771 | -121.110 | -145.505 | -151.684 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -285.346 | -441.000 | -314.600 | -320.000 | -320.000 | -320.000 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 69.608 | 447.716 | -437.371 | -441.110 | -465.505 | -471.684 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Landeszuweisung nach dem FlüAG

a) Zuweisung für Leistungsbezieher im laufenden Asylverfahren:

121 Personen * 12.156 € / Jahr = 1.470.876 €

b) Einmalpauschale nach FlüAG für Personen, die ab 2021 erstmalig eine Duldung erhalten:

40 Personen * 12.000 € = 480.000 €

zu Teilposition 03

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter und anderen Leistungsträgern

zu Teilposition 13

Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

zu Teilposition 15

Leistungsbezieher im Jahresmittel: 250,5 Personen

Aufwendungen für Leistungen zum Lebensunterhalt pro Person: 6.121,04 € * 250,5 Personen = 1.533.320 €
 Aufwendungen für Krankenhilfe: 1.709,00 € p.a. * 250,5 Personen = 428.105 €

Summe gerundet: 1.964.000 € - davon für:

360.000 € - Leistungen § 2 AsylbLG

676.000 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Geldleistungen

450.000 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Sachleistungen

108.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 2 AsylbLG
321.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 3 AsylbLG
40.000 € - Hilfe in besonderen Lebenslagen § 6 AsylbLG
6.000 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 2 AsylbLG
2.000 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 3 AsylbLG
1.000 € - Einmalige Beihilfen

zu Teilposition 16

14.000 € - Haftpflichtversicherung
1.000 € - Medilenaufwand
1.000 € - Aus- und Fortbildung
700 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
50 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.593.238 | 3.226.000 | 1.950.876 | 1.950.876 | 1.755.788 | 1.755.788 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 486.461 | 100.000 | 200.000 | 200.000 | 180.000 | 180.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 902 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 2.080.601 | 3.326.000 | 2.150.876 | 2.150.876 | 1.935.788 | 1.935.788 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -246.510 | -242.912 | -258.370 | -263.542 | -268.813 | -274.189 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -14.540 | -19.350 | -19.549 | -20.012 | -20.412 | -20.820 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -1.524.053 | -2.140.000 | -1.964.000 | -1.964.000 | -1.767.600 | -1.767.600 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -25.016 | -17.050 | -16.750 | -16.750 | -16.750 | -16.750 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -1.810.120 | -2.419.312 | -2.259.669 | -2.265.304 | -2.074.575 | -2.080.359 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 270.482 | 906.688 | -108.793 | -114.428 | -138.787 | -144.571 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 270.482 | 906.688 | -108.793 | -114.428 | -138.787 | -144.571 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 270.482 | 906.688 | -108.793 | -114.428 | -138.787 | -144.571 |

Produktbeschreibung Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 05 | Soziale Leistungen |
| Produktgruppe | 0502 | Freiwillige Leistungen |
| Produkt | 050201 | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Soziales und Wohnen | Iris Blume |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Zuschüsse an verschiedene Vereine und Gruppen Frauenhaus Drogenberatung Warenkorb / Kleiderladen Pg Fi 331 |
| Auftragsgrundlage | Förderung der Vereinsarbeit |
| Zielgruppe | Vereine und Gruppen |

Teilergebnishaushalt Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10 | = Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -827 | -856 | -893 | -910 | -929 | -948 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -27.710 | -40.770 | -40.770 | -40.770 | -40.770 | -40.770 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -28.537 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -28.537 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -28.537 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -28.537 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -28.537 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |

Erläuterungen

zu Teilposition 15

11.770 € - Drobsmobil
 10.000 € - Frauenhaus
 10.000 € - Frauenberatungsstelle
 6.000 € - Warenkorb/Kleiderladen
 1.500 € - Erstattung Übermittagsbetreuung kunterbunte Ferienspiele (Familienpass)
 1.500 € - Erstattung Freibad/Hallenbad (Familienpass)

Teilfinanzhaushalt Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -832 | -856 | -893 | -910 | -929 | -948 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -27.948 | -40.770 | -40.770 | -40.770 | -40.770 | -40.770 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -28.779 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -28.779 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -28.779 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -28.779 | -41.626 | -41.663 | -41.680 | -41.699 | -41.718 |

Produktbeschreibung Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 05 | Soziale Leistungen | |
|---|--|-----------------------------------|------------------|
| Produktgruppe | 0502 | Freiwillige Leistungen | |
| Produkt | 050202 | Sonstige soziale Leistungen | |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) | |
| Soziales und Wohnen | | Iris Blume | |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | | |
| Kurzbeschreibung | Städtische Projekte in folgenden Bereichen: Integration von Menschen mit Migrationshintergrund (Pg Fi 351) Seniorenprojekt (Pg Fi 315) | | |
| Zielgruppe | Menschen mit Migrationshintergrund Senioren | | |
| Allgemeine Ziele | u.a. Angebot von ehrenamtlichen Sprachkursen für Asylbewerber; Vermittlung von Sprachkompetenz Vermittlung von Kompetenzen an Ehrenamtliche zur Unterstützung der Migranten/ Migrantinnen Einrichtung des Runden Tisches für Senioren; Durchführung von Begegnungsangeboten für ältere Menschen | | |
| Kennzahlen | Ist 2024 | Prognose 2025 | Plan 2026 |
| Teilnehmer an ehrenamtlichen Sprachkursen (ab 2016) | 150 | 150 | 150 |
| Anzahl der Ehrenamtlichen inkl. Lotsen | 100 | 100 | 100 |
| Anzahl der Arbeitskreistreffen/ Informationsveranstaltungen | 6 | 6 | 6 |

Teilergebnishaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 273.259 | 160.250 | 144.650 | 116.750 | 113.750 | 38.750 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | 438 | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 273.697 | 160.250 | 144.650 | 116.750 | 113.750 | 38.750 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -186.384 | -248.899 | -266.038 | -270.914 | -276.329 | -281.876 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -7.736 | -4.310 | -3.975 | -3.402 | -3.458 | -3.545 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -195.886 | -170.050 | -177.050 | -177.050 | -177.050 | -105.800 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.258 | -228 | -228 | -228 | -228 | -151 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -2.000 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.903 | -3.650 | -3.650 | -3.650 | -3.650 | -3.650 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -397.166 | -427.137 | -450.941 | -455.244 | -460.715 | -395.022 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -123.469 | -266.887 | -306.291 | -338.494 | -346.965 | -356.272 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -123.469 | -266.887 | -306.291 | -338.494 | -346.965 | -356.272 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -123.469 | -266.887 | -306.291 | -338.494 | -346.965 | -356.272 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -16.148 | -30.500 | -33.700 | -33.700 | -33.700 | -33.700 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -139.617 | -297.387 | -339.991 | -372.194 | -380.665 | -389.972 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

100.000 € - Förderung des Projektes Inklusion vor Ort

30.900 € - Integrationspauschale nach § 14 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW für die Aufnahme und Betreuung von zugewiesenen Spätaussiedlern, Resettlement-Flüchtlingen sowie Ausländern, die aus völkerrechtlichen oder humanitären Gründen oder zur Wahrung politischer Interessen der Bundesrepublik Deutschland aufgenommen wurden.

13.750 € - KOMM-AN-Mittel

zu Teilposition 13

125.000 € - Projekt Inklusion vor Ort

25.000 € - Integrationsarbeit

13.750 € - Weiterleitung KOMM-AN-Mittel

10.000 € - Seniorenarbeit

3.300 € - Inklusionsarbeit

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

1.800 € - Aufwandsentschädigung ehrenamtlicher Inklusionsbeauftragter

1.050 € - Dienstreisen (500 €), Medienaufwand (300 €), Gästebewirtung (100 €), Mitgliedsbeiträge (150 €)

800 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzhaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 273.259 | 160.250 | 144.650 | 116.750 | 113.750 | 38.750 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 273.259 | 160.250 | 144.650 | 116.750 | 113.750 | 38.750 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -183.543 | -247.747 | -265.108 | -270.409 | -275.818 | -281.332 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -13.371 | -2.832 | -2.860 | -2.929 | -2.987 | -3.047 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -197.202 | -170.050 | -177.050 | -177.050 | -177.050 | -105.800 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -2.000 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.469 | -3.650 | -3.650 | -3.650 | -3.650 | -3.650 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -400.585 | -424.279 | -448.668 | -454.038 | -459.505 | -393.829 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -127.326 | -264.029 | -304.018 | -337.288 | -345.755 | -355.079 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.139 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.139 | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.139 | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -128.465 | -264.029 | -304.018 | -337.288 | -345.755 | -355.079 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -128.465 | -264.029 | -304.018 | -337.288 | -345.755 | -355.079 |

Investitionen Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| BGAINKLUS. BGA Inklusion vor Ort 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.139 | | | | | | | -1.139 |
| | -1.139 | | | | | | | -1.139 |

Produktbeschreibung Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---|
| Produktbereich | 05 | Soziale Leistungen |
| Produktgruppe | 0503 | Sozialversicherungsangelegenheiten |
| Produkt | 050301 | Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Soziales und Wohnen | Iris Blume |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Beratung und Aufnahme von Anträgen Pg Fi 343 |
| Auftragsgrundlage | § 93 SGB IV |
| Zielgruppe | EinwohnerInnen |

Teilergebnishaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 101 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 101 | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -82.910 | -102.811 | -87.663 | -89.267 | -91.054 | -92.882 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -440 | -1.437 | -1.325 | -1.134 | -1.153 | -1.182 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -504 | -2.200 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -83.854 | -106.448 | -89.888 | -91.301 | -93.107 | -94.964 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -83.753 | -106.448 | -89.888 | -91.301 | -93.107 | -94.964 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -83.753 | -106.448 | -89.888 | -91.301 | -93.107 | -94.964 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -83.753 | -106.448 | -89.888 | -91.301 | -93.107 | -94.964 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -83.753 | -106.448 | -89.888 | -91.301 | -93.107 | -94.964 |

Erläuterungen

zu Teilposition 16

500 € - Dienstreisen
 400 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzhaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -81.408 | -102.427 | -87.353 | -89.099 | -90.884 | -92.701 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -722 | -944 | -953 | -976 | -996 | -1.016 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -504 | -2.200 | -900 | -900 | -900 | -900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -82.634 | -105.571 | -89.206 | -90.975 | -92.780 | -94.617 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -82.634 | -105.571 | -89.206 | -90.975 | -92.780 | -94.617 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -82.634 | -105.571 | -89.206 | -90.975 | -92.780 | -94.617 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -82.634 | -105.571 | -89.206 | -90.975 | -92.780 | -94.617 |

Produktbeschreibung Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 05 | Soziale Leistungen |
| Produktgruppe | 0504 | Soziale Einrichtungen |
| Produkt | 050401 | Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Soziales und Wohnen | Tanja Blanke |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Erhaltung und Pflege von Wohnraum Unterbringung von Obdach- und Wohnungslosen in städtischen Unterkünften Aufnahme u. Unterbringung v. Spätaussiedlern in Übergangsheimen Aufnahme u. Unterbringung v. Asylbewerbern in Übergangsheimen Pg Fi 315 |

Teilergebnishaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 444.913 | 22.593 | 20.355 | 15.882 | 15.882 | 15.882 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.111.163 | 1.111.090 | 1.278.300 | 1.252.900 | 1.278.000 | 1.262.200 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 136.600 | 132.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.020 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8.160 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.708.856 | 1.265.683 | 1.429.655 | 1.399.782 | 1.424.882 | 1.409.082 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -624.407 | -640.825 | -765.153 | -776.988 | -792.492 | -808.519 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -9.790 | -28.482 | -31.100 | -26.599 | -27.062 | -27.725 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -998.593 | -1.106.985 | -1.195.890 | -1.018.370 | -984.880 | -981.320 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -379.637 | -259.033 | -138.574 | -128.301 | -126.429 | -122.923 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -612.398 | -757.292 | -853.680 | -848.280 | -846.780 | -846.780 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.624.826 | -2.792.617 | -2.984.397 | -2.798.538 | -2.777.643 | -2.787.267 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -915.970 | -1.526.934 | -1.554.742 | -1.398.756 | -1.352.761 | -1.378.185 |
| 19 | + Finanzerträge | 3 | | | | | |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 3 | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -915.967 | -1.526.934 | -1.554.742 | -1.398.756 | -1.352.761 | -1.378.185 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -915.967 | -1.526.934 | -1.554.742 | -1.398.756 | -1.352.761 | -1.378.185 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 285.346 | 441.000 | 314.600 | 320.000 | 320.000 | 320.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -510.694 | -179.738 | -232.347 | -227.409 | -185.649 | -186.668 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.141.315 | -1.265.672 | -1.472.489 | -1.306.165 | -1.218.410 | -1.244.853 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

18.514 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 1.841 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren

zu Teilposition 05

Mieterträge

zu Teilposition 13

334.750 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 239.250 € - Heizkosten
 191.200 € - Stromkosten
 174.200 € - Reinigung
 110.500 € - Grundbesitzabgaben
 74.410 € - Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen
 40.550 € - Wasser / Abwassergebühren
 16.120 € - Gebäudeversicherung
 9.260 € - Wartung EDV und Fernsprechanlage
 5.650 € - Reparaturen, Ersatzteile etc.

zu Teilposition 14

117.142 € - Abschreibungen auf Wohnbauten
17.198 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
4.234 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

750.000 € - Miete, Nutzungsentschädigung
80.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
10.080 € - Fernmeldegebühren, GEZ etc.
7.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
6.300 € - Aus- und Fortbildung (6.000 €), Dienstreisen (300 €)
300 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.130.513 | 1.111.090 | 1.278.300 | 1.252.900 | 1.278.000 | 1.262.200 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 135.672 | 132.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 | 131.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 8.684 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 435 | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 501 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 1.275.805 | 1.243.090 | 1.409.300 | 1.383.900 | 1.409.000 | 1.393.200 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -560.976 | -633.218 | -757.875 | -773.029 | -788.495 | -804.267 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -9.440 | -18.712 | -22.377 | -22.907 | -23.366 | -23.833 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -1.096.166 | -1.106.985 | -1.195.890 | -1.018.370 | -984.880 | -981.320 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -500 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -826.545 | -874.392 | -853.680 | -848.280 | -846.780 | -846.780 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -2.493.626 | -2.633.307 | -2.829.822 | -2.662.586 | -2.643.521 | -2.656.200 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.217.821 | -1.390.217 | -1.420.522 | -1.278.686 | -1.234.521 | -1.263.000 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.119.789 | | | | | |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 1.000 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.120.789 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -20.593 | -1.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV | -7.100 | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -27.693 | -1.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 2.093.097 | -1.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 875.275 | -1.391.217 | -1.430.522 | -1.288.686 | -1.244.521 | -1.273.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 875.275 | -1.391.217 | -1.430.522 | -1.288.686 | -1.244.521 | -1.273.000 |

Investitionen Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|---|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ASYLZUWEND Zuweisungen Wohnraum Asyl 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.133.277 1.133.277 | | | | | | | 1.133.277 1.133.277 |
| UKR.ZUWEIS Zuweisung Ukrainische Flüchtlinge 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 986.512 986.512 | | | | | | | 986.512 986.512 |
| WOHNBETR Betriebsvorrichtungen Wohnen 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -20.593 -20.593 | -1.000 -1.000 | -10.000 -10.000 | -10.000 -10.000 | -10.000 -10.000 | -10.000 -10.000 | | -57.950 -15.188 -7.156 -35.606 |

Produktbeschreibung Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|---|
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |
| Produktgruppe | 1003 | Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung |
| Produkt | 100301 | Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Soziales und Wohnen | | Tanja Blanke |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Wohnungsbauförderung Abwicklung von Darlehen zum Neubau von Mieteinfamilienhäusern f. Großfamilien Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen Vermittlung von gefördertem Wohnraum Erstellen des Mietspiegels Beratung in Mietfragen Besetzungs- und Bestandsüberwachung im sozialen Wohnungsbau Mietpreisüberwachung im sozialen Wohnungsbau Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüssen Bescheinigung zur Zinsbegrenzung Wohnungsaufsicht nach dem WAG (Wohnungsaufichtsgesetz) Pg Fi 522 | |
| Auftragsgrundlage | Wohnraumförderungsbestimmungen , Wohngeldgesetz, Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW | |
| Zielgruppe | Bauwillige EinwohnerInnen EinwohnerInnen Kinderreiche Familien Bauherren Wohnungssuchende Einkommensschwache Haushalte | |

Teilergebnishaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.305 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.914 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.259 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.478 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -306.792 | -333.384 | -349.568 | -354.252 | -361.311 | -368.655 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -5.892 | -18.988 | -20.734 | -17.733 | -18.042 | -18.482 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | -43.000 | | -9.000 | | -48.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.576 | -1.730 | -3.980 | -2.880 | -1.880 | -1.880 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -314.261 | -397.102 | -374.282 | -383.865 | -381.233 | -437.017 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -309.783 | -394.102 | -371.282 | -380.865 | -378.233 | -434.017 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -309.783 | -394.102 | -371.282 | -380.865 | -378.233 | -434.017 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -309.783 | -394.102 | -371.282 | -380.865 | -378.233 | -434.017 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -309.783 | -394.102 | -371.282 | -380.865 | -378.233 | -434.017 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Kontrolle von öffentlich gefördertem Wohnraum

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für die Wohnberechtigungsscheine

zu Teilposition 13

2026: Fortschreibung Mietspiegel

zu Teilposition 16

3.000 € - Aus- und Fortbildung
 650 € - Medienaufwand
 330 € - Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.305 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.914 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 3.219 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -294.021 | -328.312 | -344.715 | -351.613 | -358.646 | -365.820 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -8.130 | -12.475 | -14.919 | -15.272 | -15.578 | -15.888 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | -43.000 | | -9.000 | | -48.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -384 | -1.730 | -3.980 | -2.880 | -1.880 | -1.880 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -302.536 | -385.517 | -363.614 | -378.765 | -376.104 | -431.588 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -299.317 | -382.517 | -360.614 | -375.765 | -373.104 | -428.588 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -299.317 | -382.517 | -360.614 | -375.765 | -373.104 | -428.588 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -299.317 | -382.517 | -360.614 | -375.765 | -373.104 | -428.588 |

Budget

Amt 80 - Wirtschaftsförderung und Tourismus

Produkte:

150101 Wirtschaftsförderung

150210 Tourismus

150230 Messen

Produktbeschreibung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--------------------------|
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 1501 | Wirtschaftsförderung |
| Produkt | 150101 | Wirtschaftsförderung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Wirtschafts- und Tourismusförderung | Torsten Krumme |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Bestandspflege, Bestandsentwicklung, Ansiedlungsförderung, Gründerberatung und Gewerbeflächenbörse Beteiligung GfW Pg Fi 571 |
| Zielgruppe | Gewerbetreibende Einwohner/Innen |

Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 106.715 | 96.000 | 88.000 | 88.000 | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 28.257 | 14.000 | 18.700 | 18.700 | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 134.972 | 110.000 | 106.700 | 106.700 | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -99.434 | -103.335 | -108.014 | -110.173 | -112.376 | -114.624 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -103.085 | -124.100 | -100.000 | -100.000 | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -27.000 | -27.000 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -109.668 | -75.600 | -86.500 | -85.500 | -21.100 | -21.100 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -339.187 | -330.035 | -298.514 | -297.673 | -135.476 | -137.724 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -204.215 | -220.035 | -191.814 | -190.973 | -135.476 | -137.724 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -204.215 | -220.035 | -191.814 | -190.973 | -135.476 | -137.724 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -204.215 | -220.035 | -191.814 | -190.973 | -135.476 | -137.724 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.201 | | -742 | -745 | -747 | -756 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -205.416 | -220.035 | -192.556 | -191.718 | -136.223 | -138.480 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren

zu Teilposition 05

Mieterträge aus Zwischenvermietung von Leerständen

zu Teilposition 13

Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren

zu Teilposition 15

Zuschuss Fairtrade (Erhöhung wg. Jubiläum in 2025)

zu Teilposition 16

65.400 € - Mieten für Förderprogramm Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren
(2026: 65.400 €)

10.000 € - Orga- und Marketingaufwendungen

10.000 € - Öffentlichkeitsarbeit (u.a. für Strategieprozess Pferdestark und öffentliches WLAN)

1.100 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen / Büromaterial und Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 43.371 | 96.000 | 88.000 | 88.000 | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 27.226 | 14.000 | 18.700 | 18.700 | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 2.196 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 72.793 | 110.000 | 106.700 | 106.700 | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -99.564 | -103.335 | -108.014 | -110.173 | -112.376 | -114.624 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -98.882 | -124.100 | -100.000 | -100.000 | | |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -2.186 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -27.000 | -27.000 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -168.942 | -75.600 | -86.500 | -85.500 | -21.100 | -21.100 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -396.575 | -330.035 | -298.514 | -297.673 | -135.476 | -137.724 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -323.782 | -220.035 | -191.814 | -190.973 | -135.476 | -137.724 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -323.782 | -220.035 | -191.814 | -190.973 | -135.476 | -137.724 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -323.782 | -220.035 | -191.814 | -190.973 | -135.476 | -137.724 |

Produktbeschreibung Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--------------------------|
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 1502 | Allgemeine Einrichtungen |
| Produkt | 150210 | Tourismus |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Wirtschafts- und Tourismusförderung | Claudia Körk |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Information der Touristen und Einwohner/Innen Verkauf von Souvenirs, Büchern und Radkarten etc. Vermittlung von Übernachtungen, Führungen und Pauschalen Betreuung des Rad-, Pferde- und Kanutourismus |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschluss vom 05.07.2017 Allgemeine Daseinsvorsorge |
| Zielgruppe | Touristen Einwohner/Innen Institutionen Vereine |

Teilergebnishaushalt Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 75.441 | 86.300 | 85.600 | 91.900 | 85.900 | 86.100 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 138 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 75.579 | 86.300 | 85.600 | 91.900 | 85.900 | 86.100 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -305.528 | -300.649 | -314.408 | -320.694 | -327.107 | -333.647 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -42.491 | -53.500 | -78.500 | -52.300 | -51.300 | -51.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -5.432 | -5.431 | -1.951 | -1.035 | -258 | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -25 | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -87.541 | -104.850 | -100.000 | -115.000 | -100.000 | -100.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -441.018 | -464.430 | -494.859 | -489.029 | -478.665 | -485.147 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -365.439 | -378.130 | -409.259 | -397.129 | -392.765 | -399.047 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -365.439 | -378.130 | -409.259 | -397.129 | -392.765 | -399.047 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -365.439 | -378.130 | -409.259 | -397.129 | -392.765 | -399.047 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -136 | -158 | -108 | -107 | -108 | -110 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -365.575 | -378.288 | -409.367 | -397.236 | -392.873 | -399.157 |

Erläuterungen

zu Teilposition 05

48.000 € - Entgelte für Pauschalen
 23.000 € - Entgelte für Stadtführungen
 12.500 € - Verkauf von Souvenirs
 1.500 € - Provision aus dem Verkauf von Konzertkarten und der Vermietung von Ferienwohnungen
 600 € - Entgelte für die Klassifizierung von Ferienwohnungen

zu Teilposition 13

35.000 € - Aufwendungen für Pauschalen (Übernachtungen etc.)
 30.000 € - Augmented Reality App (u.a. f. Führungen)
 13.000 € - Einkauf von Souvenirs
 500 € - Lizenzierung von Ferienwohnungen

zu Teilposition 14

1.035 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen
 916 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

41.050 € - Organisations- und Marketingaufwendungen
 20.600 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände
 davon:
 8.665 € - TAG
 2.000 € - Grenzgängeroute
 4.475 € - Arbeitskreis Historische Stadtkerne
 2.000 € - Marketingumlage Europaradweg
 1.000 € - Westfälischer Hansebund
 1.000 € - Buchungsportal Ferienwohnungen
 900 € - Bund Städte- und Citymanagement
 350 € - Internationaler Hansebund
 120 € - Gärten und Parks
 90 € - Freckenhorster Werbegemeinschaft
 20.000 € - Honorare für Stadtführungen, Pauschalen und Messen

4.000 € - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
4.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
3.000 € - Aus- und Fortbildung
3.000 € - Dienstreisen
2.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation
1.000 € - Rechtsberatung
500 € - Versicherungsbeiträge
500 € - Fernmelde- und Postgebühren
300 € - Aufwendungen für Pauschalen (Radkarten)
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 76.344 | 86.300 | 85.600 | 91.900 | 85.900 | 86.100 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 7.121 | | | | | |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 250 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 83.715 | 86.300 | 85.600 | 91.900 | 85.900 | 86.100 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -326.845 | -300.649 | -314.408 | -320.694 | -327.107 | -333.647 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -43.948 | -53.500 | -78.500 | -52.300 | -51.300 | -51.500 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -856 | | | | | |
| 14 | - Transferauszahlungen | -405 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -73.483 | -104.850 | -100.000 | -115.000 | -100.000 | -100.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -445.537 | -458.999 | -492.908 | -487.994 | -478.407 | -485.147 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -361.822 | -372.699 | -407.308 | -396.094 | -392.507 | -399.047 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 8.000 | 10.000 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 8.000 | 10.000 | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -16.000 | -20.000 | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -16.000 | -20.000 | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -8.000 | -10.000 | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -361.822 | -380.699 | -417.308 | -396.094 | -392.507 | -399.047 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -361.822 | -380.699 | -417.308 | -396.094 | -392.507 | -399.047 |

Investitionen Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| EMSMOBIL Mobiliar Emsradweg | | -8.000 | -10.000 | | | | | -8.000 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 8.000 | 10.000 | | | | | 8.000 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -16.000 | -20.000 | | | | | -16.000 |

Produktbeschreibung Produkt 150230 Messen

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--------------------------|
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 1502 | Allgemeine Einrichtungen |
| Produkt | 150230 | Messen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Wirtschafts- und Tourismusförderung | Claudia Körk |
| Kurzbeschreibung | Planung und Durchführung von Messen (BOM - Gewerbeschau) |
| Auftragsgrundlage | Ratsbeschluss vom 05.07.2017 Allgemeine Daseinsvorsorge |
| Zielgruppe | Einwohner/Innen Touristen |

Teilergebnishaushalt Produkt 150230 Messen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 81.000 | 92.000 | 93.000 | 98.000 | 93.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 81.000 | 92.000 | 93.000 | 98.000 | 93.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -82.000 | -85.000 | -86.000 | -99.000 | -87.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -82.000 | -85.000 | -86.000 | -99.000 | -87.000 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -1.000 | 7.000 | 7.000 | -1.000 | 6.000 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | | -1.000 | 7.000 | 7.000 | -1.000 | 6.000 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -1.000 | 7.000 | 7.000 | -1.000 | 6.000 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | | -1.000 | 7.000 | 7.000 | -1.000 | 6.000 |

Erläuterungen

zu Teilposition 05

75.000 € - Standgelder BOM
17.000 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen

zu Teilposition 16

84.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen BOM
1.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Gewerbeschau

Teilfinanzhaushalt Produkt 150230 Messen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 81.000 | 92.000 | 93.000 | 98.000 | 93.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | 81.000 | 92.000 | 93.000 | 98.000 | 93.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | | -82.000 | -85.000 | -86.000 | -99.000 | -87.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | -82.000 | -85.000 | -86.000 | -99.000 | -87.000 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -1.000 | 7.000 | 7.000 | -1.000 | 6.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | | -1.000 | 7.000 | 7.000 | -1.000 | 6.000 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | | -1.000 | 7.000 | 7.000 | -1.000 | 6.000 |

Budget Dezernat III

- Amt 60 - Bauverwaltung
- Amt 61 - Stadtplanung
- Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege
- Amt 66 - Tiefbau und Mobilität
- Amt 67 - Baubetriebshof
 - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
 - Bestattungswesen
- Amt 68 - Umwelt- und Geoinformation
 - einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
 - Abfall
 - Straßenreinigung
 - Winterdienst
 - Gewässerunterhaltung

Budget

Amt 60 - Bauverwaltung

Produkt:

010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Produktbeschreibung Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|--|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0106 | Zentrale Dienste |
| Produkt | 010610 | Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Bauverwaltung | Heiner Schultes |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Auftragsgrundlage | Vergaberecht, BauGB |
| Allgemeine Ziele | einheitliche Vergabepraxis Sicherung von Flächen für öffentliche Bedarfe |

Teilergebnishaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.792 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 16.172 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 19.964 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -340.194 | -293.536 | -313.035 | -290.462 | -295.938 | -303.320 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -73.623 | -237.326 | -259.187 | -221.688 | -225.530 | -231.064 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.739 | -5.200 | -5.300 | -5.300 | -5.300 | -5.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -416.556 | -536.062 | -577.522 | -517.450 | -526.768 | -539.684 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -396.592 | -532.062 | -573.522 | -513.450 | -522.768 | -535.684 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -396.592 | -532.062 | -573.522 | -513.450 | -522.768 | -535.684 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -396.592 | -532.062 | -573.522 | -513.450 | -522.768 | -535.684 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -53 | -49 | -48 | -49 | -50 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -396.592 | -532.115 | -573.571 | -513.498 | -522.817 | -535.734 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Negativzeugnissen

zu Teilposition 16

- 1.800 € - Medienaufwand
- 1.700 € - Sonstige Aufwendungen für die Zentrale Vergabestelle
- 1.500 € - Aus- und Fortbildung
- 300 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.696 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 3.696 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -218.419 | -230.143 | -252.374 | -257.476 | -262.627 | -267.882 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -122.793 | -155.918 | -186.496 | -190.916 | -194.734 | -198.629 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.739 | -5.200 | -5.300 | -5.300 | -5.300 | -5.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -343.951 | -391.261 | -444.170 | -453.692 | -462.661 | -471.811 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -340.255 | -387.261 | -440.170 | -449.692 | -458.661 | -467.811 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -340.255 | -387.261 | -440.170 | -449.692 | -458.661 | -467.811 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -340.255 | -387.261 | -440.170 | -449.692 | -458.661 | -467.811 |

Budget

Amt 61 - Stadtplanung

Produkte:

090101 Bauleit- und Stadtplanung

Produktbeschreibung Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---|
| Produktbereich | 09 | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation |
| Produktgruppe | 0901 | Räumliche Planung und Entwicklung |
| Produkt | 090101 | Stadtplanung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Stadtplanung | Pascale Schembecker |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Bauleitplanung informelle Planungen, Konzepte der Stadtentwicklung Städtebauliche Satzungen Planung Ausgleichsmaßnahmen Stadterneuerung Pg Fi 511 |
| Auftragsgrundlage | BauGB BauNVO |
| Zielgruppe | Allgemeinheit Ämter Träger öffentlicher Belange Rats- und Stadtentwicklungsausschussmitglieder |

Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 191.331 | 461.000 | 386.400 | 283.200 | 43.200 | 100.800 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 10.800 | 3.000 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 72.453 | 96.500 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.342 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 267.126 | 568.350 | 439.450 | 333.250 | 93.250 | 150.850 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -635.861 | -760.242 | -798.901 | -806.483 | -822.519 | -839.397 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -19.009 | -72.773 | -75.477 | -64.555 | -65.675 | -67.287 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -508.238 | -617.200 | -549.000 | -492.000 | -232.000 | -328.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -50.232 | -210.000 | -210.000 | -120.000 | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -19.641 | -120.000 | -58.550 | -33.550 | -13.550 | -13.550 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.232.981 | -1.780.215 | -1.691.928 | -1.516.588 | -1.133.744 | -1.248.234 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -965.855 | -1.211.865 | -1.252.478 | -1.183.338 | -1.040.494 | -1.097.384 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -965.855 | -1.211.865 | -1.252.478 | -1.183.338 | -1.040.494 | -1.097.384 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -965.855 | -1.211.865 | -1.252.478 | -1.183.338 | -1.040.494 | -1.097.384 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -2.492 | -9.891 | -2.251 | -2.224 | -2.257 | -2.294 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -968.347 | -1.221.756 | -1.254.729 | -1.185.562 | -1.042.751 | -1.099.678 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

73.800 € - Zuwendungen aus dem Förderprogramm ZIZ Freckenhorst

72.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Quartiersmanagement

60.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Fassaden- und Hofprogramm

30.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Förderprogramm zur dauerhaften Umnutzung leerstehender Ladenlokale

14.400 € - ISEK Altstadt Warendorf - Quartiersarchitekt

12.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Verfügungsfonds (City und Altstadt)

12.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Öffentlichkeitsarbeit und Baustellenmarketing

54.000 € - ISEK Brinkhaus - städtebaulicher Entwurf

52.200 € - ISEK Brinkhaus - freiraumplanerischer Entwurf bis Leistungsphase 5

6.000 € - ISEK Freckenhorst - Konzepterstellung - Planungskosten bis Leistungsphase 2

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05

Miete für Ladenlokale

zu Teilposition 06

Plankostenübernahme

zu Teilposition 13

160.000 € - Bauleitplanverfahren

40.000 € - ZIZ Freckenhorst - Innenstadtbezogene Kooperationen (Zentrenmanagement)

18.000 € - ZIZ Freckenhorst - Machbarkeitsstudie Beratungsleistungen, Quartiersarchitekt

120.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Quartiersmanagement

24.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Quartiersarchitekt

90.000 € - ISEK Brinkhaus - städtebaulicher Entwurf

87.000 € - ISEK Brinkhaus - freiraumplanerischer Entwurf bis Leistungsphase 5

10.000 € - ISEK Freckenhorst - Konzepterstellung - Planungskosten bis Leistungsphase 2

zu Teilposition 15

100.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Fassaden- und Hofprogramm

50.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Förderprogramm zur dauerhaften Umnutzung leerstehender Ladenlokale

20.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Verfügungsfonds (City und Altstadt)

30.000 € - ZIZ Freckenhorst - Fassadenprogramm

10.000 € - ZIZ Freckenhorst - Verfügungsfonds

zu Teilposition 16

10.000 € - ZIZ Freckenhorst - vorübergehende Anmietung Leerstände

8.000 € - ZIZ Freckenhorst - Innenstadtmarketing und Öffentlichkeitsarbeit

7.000 € - ZIZ Freckenhorst - Büro und Sachkosten für Zentrenmanagement

20.000 € - ISEK Altstadt Warendorf - Öffentlichkeitsarbeit und Baustellenmarketing

8.000 € - Aus- und Fortbildung

3.000 € - Mitgliedsbeiträge

1.000 € - Medienaufwand

1.000 € - Dienstreisen

550 € - Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 241.227 | 461.000 | 386.400 | 283.200 | 43.200 | 100.800 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 10.800 | 3.000 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 30.539 | 96.500 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 271.767 | 568.350 | 439.450 | 333.250 | 93.250 | 150.850 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -598.755 | -740.804 | -781.236 | -796.877 | -812.819 | -829.078 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -47.280 | -47.810 | -54.309 | -55.595 | -56.707 | -57.842 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -559.892 | -617.200 | -549.000 | -492.000 | -232.000 | -328.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -85.867 | -210.000 | -210.000 | -120.000 | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -17.815 | -120.000 | -58.550 | -33.550 | -13.550 | -13.550 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.309.610 | -1.735.814 | -1.653.095 | -1.498.022 | -1.115.076 | -1.228.470 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.037.843 | -1.167.464 | -1.213.645 | -1.164.772 | -1.021.826 | -1.077.620 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -38.000 | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -38.000 | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -38.000 | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.037.843 | -1.205.464 | -1.213.645 | -1.164.772 | -1.021.826 | -1.077.620 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.037.843 | -1.205.464 | -1.213.645 | -1.164.772 | -1.021.826 | -1.077.620 |

Investitionen Produkt 090101 Stadtplanung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|--------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ZIZMOBILAR ZiZ Mobilar Freckenhorst 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -38.000 -38.000 | | | | | | -38.000 -38.000 |

Budget

Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege

Produkte:

100101 Bauordnungsverfahren

100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Produktbeschreibung Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |
| Produktgruppe | 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht |
| Produkt | 100101 | Bauordnungsverfahren |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Bauordnung und Denkmalpflege | | Doris Krause |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Genehmigungsverfahren Bauordnungsrechtliche Verfahren Bescheinigungen Baulistenbuch Bauberatung Teilungsgenehmigungen Abgeschlossenheitsbescheinigungen Stellplatzablösung planungs- und bauordnungsrechtliche Stellungnahmen, Konzessionen Prüfung von bautechnischen Nachweisen Bußgeldverfahren Ordnungsverfügungen Ausgleichsmaßnahmen Pg Fi 521 | |
| Auftragsgrundlage | BauGB, BauO NRW | |
| Zielgruppe | BauherrInnen Eigentürmer, Nutzer Berechtigte Organisationseinheiten, Fachbehörden Architekten | |

Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 402.178 | 250.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 16.817 | 8.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 418.995 | 258.000 | 284.000 | 284.000 | 284.000 | 284.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -661.307 | -721.814 | -842.924 | -769.190 | -784.437 | -800.731 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -28.429 | -98.243 | -107.163 | -91.659 | -93.247 | -95.536 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -20 | -250.000 | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -9.474 | -14.900 | -11.900 | -10.200 | -10.200 | -10.200 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -699.230 | -1.084.957 | -961.987 | -871.049 | -887.884 | -906.467 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -280.235 | -826.957 | -677.987 | -587.049 | -603.884 | -622.467 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -280.235 | -826.957 | -677.987 | -587.049 | -603.884 | -622.467 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -280.235 | -826.957 | -677.987 | -587.049 | -603.884 | -622.467 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -280.235 | -826.957 | -677.987 | -587.049 | -603.884 | -622.467 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 16

6.200 € - Aus- und Fortbildung
 3.000 € - Medienaufwand, Fachliteratur
 2.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
 500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
 200 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 375.332 | 250.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 414 | 8.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 375.746 | 258.000 | 284.000 | 284.000 | 284.000 | 284.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -602.095 | -695.572 | -817.843 | -755.552 | -770.664 | -786.079 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -46.647 | -64.543 | -77.109 | -78.936 | -80.515 | -82.125 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -20 | -250.000 | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -9.105 | -14.900 | -11.900 | -10.200 | -10.200 | -10.200 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -657.866 | -1.025.015 | -906.852 | -844.688 | -861.379 | -878.404 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -282.120 | -767.015 | -622.852 | -560.688 | -577.379 | -594.404 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.840 | 7.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.840 | 7.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 4.840 | 7.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -277.280 | -760.015 | -617.852 | -555.688 | -572.379 | -589.404 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -277.280 | -760.015 | -617.852 | -555.688 | -572.379 | -589.404 |

Produktbeschreibung Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|---|
| Produktbereich | 10 | Bauen und Wohnen |
| Produktgruppe | 1002 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |
| Produkt | 100201 | Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Bauordnung und Denkmalpflege | | Doris Krause |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Eintragungsverfahren Erlaubnisverfahren Erteilung von Steuerbescheinigungen Pg Fi 523 | |
| Auftragsgrundlage | DSchutzG NRW BauGB, BauO NRW | |
| Zielgruppe | EigentümerInnen von Baudenkältern, Allgemeinheit | |

Teilergebnishaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.000 | 29.000 | 24.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 347 | 500 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 299 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.336 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 10.981 | 30.500 | 29.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -641.624 | -761.267 | -831.285 | -847.912 | -864.870 | -882.161 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -41.324 | -35.000 | -31.250 | -24.500 | -24.500 | -24.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.688 | | -1.343 | -1.343 | -1.343 | -1.343 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.405 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.861 | -5.750 | -6.700 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -707.902 | -817.017 | -885.578 | -894.755 | -911.713 | -929.004 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -696.920 | -786.517 | -856.578 | -870.755 | -887.713 | -905.004 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -696.920 | -786.517 | -856.578 | -870.755 | -887.713 | -905.004 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -696.920 | -786.517 | -856.578 | -870.755 | -887.713 | -905.004 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.554 | -1.949 | -2.790 | -2.756 | -2.797 | -2.842 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -698.474 | -788.466 | -859.368 | -873.511 | -890.510 | -907.846 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

15.000 € - Landeszuweisung 2025 (Eigenanteil siehe TP 13)
 9.000 € - Denkmalförderung des Landes (Aufwand s. TP 15)

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Steuerbescheinigungen gem. § 40 DSchG

zu Teilposition 07

Verwarn- und Bußgelder

zu Teilposition 13

27.250 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (16.725 € Landeszuweisung (Lzw) Archäologie, 6.000 € Gestaltungsbeirat, 2.000 € pauschaler Ansatz für Gutachten, 2.500 € Eigenanteil)
 2.000 € - Pauschalansatz "Inanspruchnahme von Dienstleistungen zum Schutz von Kleindenkmälern"
 2.000 € - pauschaler Ansatz für Reparaturen u.ä. der Gerätschaften der Stadtarchäologie

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Werkzeuge

zu Teilposition 15

Stadtpauschale zur Denkmalförderung gemäß Richtlinie der Stadt Warendorf zur Förderung kleiner Denkmalmaßnahmen mit Pauschalzuweisung

zu Teilposition 16

3.200 € - Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung

2.000 € - Aus- und Fortbildung

1.200 € - Dienstreisen

300 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 9.000 | 29.000 | 24.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.389 | 500 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 325 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.383 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 12.097 | 30.500 | 29.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -630.068 | -761.267 | -831.285 | -847.912 | -864.870 | -882.161 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -40.691 | -35.000 | -31.250 | -24.500 | -24.500 | -24.500 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -15.074 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -6.582 | -5.750 | -6.700 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -692.415 | -817.017 | -884.235 | -893.412 | -910.370 | -927.661 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -680.318 | -786.517 | -855.235 | -869.412 | -886.370 | -903.661 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -680.318 | -787.517 | -856.235 | -870.412 | -887.370 | -904.661 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -680.318 | -787.517 | -856.235 | -870.412 | -887.370 | -904.661 |

Investitionen Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege und Stadtarchäologie

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| BGAARCHÄLO BGA für die Archäologie | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | | 1.000 |
| 208000 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | | 1.000 |

Budget

Amt 66 - Tiefbau und Mobilität

Produkte:

- 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und –anlagen
- 120102 Radwege – Instandhaltung und Neubau
- 120103 Mobilität

Produktbeschreibung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|--|
| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen |
| Produkt | 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Tiefbau | | Benedikt Wuttke |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Planung von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken Neubau von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken Straßenentwässerung Zusammenarbeit mit anderen Behörden Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen Submission Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen Begleitung von Ausbaumaßnahmen durch Erschließungsträger Erhebung Erschließungsbeiträge nach BauGB, Straßenbaubeiträge nach KAG und Kostenerstattungsbeträge nach §§ 135a-135c Neubau von Bushaltestellen Straßenkataster Bauliche Unterhaltung von Straßen, Wegen und Brücken Bauliche Unterhaltung von Bushaltestellen Öffentlicher Personennahverkehr Förderung ÖPNV Neubau/Unterhaltung Straßenbeleuchtung Neubau/Unterhaltung Ampelanlagen verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung Markierungen Pg Fi 541 | |
| Auftragsgrundlage | Straßen- und Wegegesetz VOB, VOL, VOF Baugesetzbuch Verkehrssicherungspflicht Ingenieurverträge | |
| Zielgruppe | Allgemeinheit Beteiligte Behörden Ver- und Entsorger Organisationseinheiten Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen Bauherren, Ingenieurbüros | |

Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.266.091 | 1.276.295 | 900.821 | 801.014 | 796.017 | 617.479 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 976.819 | 895.166 | 931.961 | 910.700 | 901.457 | 825.466 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 98.724 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 154.569 | 119.163 | 119.163 | 119.162 | 118.508 | 118.508 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 90.646 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.586.848 | 2.370.624 | 2.031.944 | 1.910.875 | 1.895.982 | 1.641.453 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -666.863 | -787.221 | -813.021 | -817.930 | -834.159 | -851.412 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -38.773 | -105.565 | -102.073 | -87.306 | -88.817 | -90.998 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.630.321 | -4.618.200 | -3.094.200 | -2.619.200 | -2.569.200 | -2.569.200 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.993.509 | -2.580.681 | -2.610.615 | -2.513.731 | -2.490.461 | -2.134.571 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.469 | -726.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.698 | -62.250 | -63.750 | -63.750 | -63.750 | -63.750 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -6.356.633 | -8.879.917 | -6.713.659 | -6.131.917 | -6.076.387 | -5.739.931 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -3.769.785 | -6.509.293 | -4.681.715 | -4.221.042 | -4.180.405 | -4.098.478 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -3.769.785 | -6.509.293 | -4.681.715 | -4.221.042 | -4.180.405 | -4.098.478 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -3.769.785 | -6.509.293 | -4.681.715 | -4.221.042 | -4.180.405 | -4.098.478 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -312.025 | -494.600 | -421.582 | -417.917 | -423.109 | -429.638 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -4.081.810 | -7.003.893 | -5.103.297 | -4.638.959 | -4.603.514 | -4.528.116 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

793.905 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

45.817 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

11.639 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden

4.460 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von übrigen Bereichen

Zusätzliche Förderung in 2025:

45.000 € - Förderung vom NWL 60 % für Bushaltestellen

zu Teilposition 04

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

zu Teilposition 07

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

Unterhaltung an den Gemeindestraßen

855.000 € - Straßenentwässerung

500.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

140.000 € - Eagle-Eye Befahrung 2. Abschnitt

100.000 € - Begleitung Kanalbaumaßnahmen

75.000 € - Unterhaltungsaufwand für Brücken

75.000 € - Bauunterhaltung für ISEK Innenstadt

70.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühr

50.000 € - Allgemeiner Planungsaufwand

11.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben, Brücken

5.000 € - Unterhaltung von Trinkwasserspendern

3.200 € - Unterhaltung von Ver- und Entsorgungsstationen am Emssee

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2025
120.000 € - Projekt Starkregenereignisse

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2026
60.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand für Wärmenetz

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2028
325.000 € - Querungshilfe BG Kreisstraße

Unterhaltung von Wirtschaftswegen
500.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
50.000 € - Gehölzpfllege und Grabenunterhaltung an Wirtschaftswegen

Unterhaltung von Verkehrszeichenanlagen
150.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand (Folgejahre 75.000 €)
10.000 € - Energiekosten

Unterhaltung von Straßenbeleuchtung
155.000 € - Energiekosten
150.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

Unterhaltung ÖPNV
75.000 € - Sanierung von Haltestellen im Stadtgebiet (Oberflächen)

zu Teilposition 14

2.609.916 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
501 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
198 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

OEK (Ortsentwicklungskonzept) bzw. DEK (Dorfentwicklungskonzept)

zu Teilposition 16

50.000 € - Bauwerksprüfung von Brückenbauwerken
5.000 € - Mitgliedsbeiträge
5.000 € - Aus- und Fortbildung
2.500 € - Medienaufwand
750 € - Dienst- und Schutzkleidung
500 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 160.400 | 404.000 | 45.000 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 159.631 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 16.656 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 336.688 | 404.000 | 45.000 | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -589.514 | -759.023 | -789.131 | -804.939 | -821.040 | -837.455 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -62.200 | -69.354 | -73.446 | -75.187 | -76.690 | -78.224 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -2.817.321 | -4.618.200 | -3.094.200 | -2.619.200 | -2.569.200 | -2.569.200 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -13.612 | -726.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -10.423 | -62.250 | -63.750 | -63.750 | -63.750 | -63.750 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -3.493.069 | -6.234.827 | -4.050.527 | -3.593.076 | -3.560.680 | -3.578.629 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -3.156.381 | -5.830.827 | -4.005.527 | -3.593.076 | -3.560.680 | -3.578.629 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 1.568.500 | 3.185.800 | 4.871.000 | 1.997.500 | 857.500 | 450.000 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 19.296 | | | | | |
| 21 | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 196.625 | 66.000 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.784.421 | 3.251.800 | 4.871.000 | 1.997.500 | 857.500 | 450.000 |
| 24 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -41.929 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -2.740.097 | -8.280.000 | -7.688.000 | -4.370.000 | -1.830.000 | -1.220.000 |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.256 | | | | | |
| 28 | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen | -196.357 | -680.000 | -1.129.000 | -875.000 | -875.000 | -900.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.982.639 | -8.960.000 | -8.817.000 | -5.245.000 | -2.705.000 | -2.120.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -1.198.218 | -5.708.200 | -3.946.000 | -3.247.500 | -1.847.500 | -1.670.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -4.354.599 | -11.539.027 | -7.951.527 | -6.840.576 | -5.408.180 | -5.248.629 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -4.354.599 | -11.539.027 | -7.951.527 | -6.840.576 | -5.408.180 | -5.248.629 |

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| AMPEL Ampel-Lichtsignalanlage | -33.116 | | | | | | | -33.116 |
| 240000 - Auszahlg.f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | -33.116 | | | | | | | -33.116 |
| BREITBAND Breitbandausbau im Außenbereich + Gewerbegiebete | -196.357 | -260.000 | -254.000 | | | | | -770.403 |
| 280000 - Auszahlg.v. aktivierbaren Zuwendungen | -196.357 | -260.000 | -254.000 | | | | | -770.403 |
| ISEKEMSP ISEK Münsterwall bis Emspromenade | 2.189 | | | | | | | -53.725 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 54.000 | | | | | | | 60.000 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | -47.555 | | | | | | | -109.468 |
| 260000 - Auszahlg.f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.256 | | | | | | | -4.256 |
| ISEKFRECKE ISEK Freckenhorster Str. Fußgängerzone | -132.901 | 100.000 | -600.000 | -720.000 | -150.000 | | -1.450.000 | -103.081 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 150.000 | 400.000 | 480.000 | 100.000 | | | 150.000 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | -132.901 | -50.000 | -1.000.000 | -1.200.000 | -250.000 | | -1.450.000 | -253.081 |
| ISEKMÜNSTE ISEK Münsterstr.-Im Ort bis Münstertor | -35.487 | 150.000 | -266.000 | -240.000 | -160.000 | | -1.200.000 | 114.513 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 35.000 | 220.000 | 532.000 | 480.000 | 320.000 | | | 255.000 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | -70.487 | -70.000 | -798.000 | -720.000 | -480.000 | | -1.200.000 | -140.487 |
| ÖPNV2 SPNV Haltepunkt Müssingen (P+R, Brücke, Ers. Wege) | | -100.000 | -100.000 | | | | | -472.667 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 200.000 | 200.000 | | | | | 529.040 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | | -300.000 | -300.000 | | | | | -1.001.707 |
| RADWEG1 Brückenbau "Höhe Herrlichkeit" | -397.054 | | | | | | | -422.662 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | -397.054 | | | | | | | -422.662 |
| STRÄßenBEL Umrüstung Straßenbel. auf LED | | -420.000 | -437.500 | -437.500 | -437.500 | -450.000 | -2.650.000 | -420.000 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | 437.500 | 437.500 | 437.500 | 450.000 | | |
| 280000 - Auszahlg.v. aktivierbaren Zuwendungen | | -420.000 | -875.000 | -875.000 | -875.000 | -900.000 | -2.650.000 | -420.000 |
| TIEFBAU100 Fahrradständerüberdachungen Bahnhof Warendorf | | -22.000 | -22.000 | | | | | -42.618 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 198.000 | 198.000 | | | | | 280.000 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | | -220.000 | -220.000 | | | | | -322.618 |
| TIEFBAU122 Neubau Brücke Dahlmann | -23.664 | -100.000 | -100.000 | | | | | -192.305 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 900.000 | 900.000 | | | | | 900.000 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | -23.664 | -1.000.000 | -1.000.000 | | | | | -1.092.305 |
| TIEFBAU123 Baugebiet Weidkamp/Lindenstraße Hoetmar | -79.814 | -100.000 | | | | | | -185.191 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | -79.814 | -100.000 | | | | | | -185.191 |
| TIEFBAU124 Baugebiet Königstal Milte | -76.602 | -1.500.000 | | | | | | -1.648.33 |
| 250000 - Auszahlg.f. Baumaßnahmen | -76.602 | -1.500.000 | | | | | | -1.648.,334 |

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------------------|
| TIEFBAU125 Baugebiet Müssingen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000 -50.000 | | -50.000 -50.000 | | | | -53.517 -53.517 |
| TIEFBAU126 Baugebiet Einen West BA I + II 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -666 | -200.000 -666 -200.000 | | | | | | -252.021 -252.021 |
| TIEFBAU128 Baugebiet Tacke Freckenhorst 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000 -50.000 | | -50.000 -50.000 | | | | -50.000 -50.000 |
| TIEFBAU13 Nördliche Stadtstraße 3. BA (ohne Grunderwerb) 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 26.385 1.495.500 -1.469.115 | -1.252.200 747.800 -2.000.000 | -1.004.500 1.495.500 -2.500.000 | -500.000 -500.000 | | | -500.000 | -1.520.722 4.486.500 -6.007.222 |
| TIEFBAU138 Ausbau Grüner Markenweg 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -7.720 -7.720 | | | | | | | -7.720 -7.720 |
| TIEFBAU139 Baugebiet Hoetmar Nord-Ost 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -73.197 -73.197 | -1.000.000 -1.000.000 | -350.000 -350.000 | | | | | -1.073.197 -1.073.197 |
| TIEFBAU142 Sanierung Römerweg 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -5.797 -5.797 | -300.000 500.000 -800.000 | | | | | | -305.797 500.000 -805.797 |
| TIEFBAU144 Baugebiet Nordfeld 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -300.000 -300.000 | -350.000 -350.000 | | | | | -308.780 -308.780 |
| TIEFBAU146 Freilegung Emsinsel 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -16.000 -16.000 | | | | | | | |
| TIEFBAU147 Erschließung Emsinsel 50000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000 -50.000 | -50.000 -50.000 | | | | | -50.000 -50.000 |
| TIEFBAU148 Sanierung Fußgängerbrücke Stadtstraße 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -204.362 -204.362 | | | | | | | -228.918 -228.918 |
| TIEFBAU149 Baugebiet Breede 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000 -50.000 | -50.000 -50.000 | | | | | -50.000 -50.000 |
| TIEFBAU152 Neubau Brücke Freibad 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -44.392 -44.392 | -50.000 600.000 -50.000 | -150.000 600.000 -750.000 | -150.000 600.000 -750.000 | | | -750.000 | -94.392 |
| TIEFBAU153 Sanierung Kardinal-von-Galen-Straße 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -150.000 -150.000 | | | | | |
| TIEFBAU154 Wallpromenade 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -31.000 69.000 -100.000 | | | | | | -31.000 69.000 -100.000 |
| TIEFBAU155 Neubau Brücke Pängel Anton 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -60.000 -60.000 | | | -60.000 -60.000 | | | -60.000 -60.000 |

| | | | | | | | |
|--|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|---|
| TIEFBAU156 Neubau Brücke Kohlenjopp 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -60.000 -60.000 | | | -60.000 -60.000 | | -60.000 -60.000 |
| TIEFBAU157 Sanierung Nepomukbrücke 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -49.000 21.000 -70.000 | | | | | -49.000 21.000 -70.000 |
| TIEFBAU158 Baugebiet Einen West BA III 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -50.000 -50.000 | | | | |
| TIEFBAU32 Splieterstraße v. B 64 bis Reichenbacher 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen 210000 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 212.903 16.278 196.625 | | | | | | -882.366 111.059 24.821 222.648 126.626 -1.367.521 |
| TIEFBAU82 Baulandentwicklung In de Brinke 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -106.174 -8.812 -97.361 | | | -1.100.000 -1.100.000 -1.100.000 | -1.100.000 -1.100.000 -1.100.000 | -1.100.000 -1.100.000 -3.300.000 | -6.957.751 -8.812 -6.948.939 |
| TIEFBAU97 Berliner Straße 210000 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | 66.000 66.000 | | | | | -293.130 66.000 57.137 -416.267 |
| TIEFBUS Neubau Buswartehäuschen 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -9.411 -9.411 | -20.000 180.000 -200.000 | -12.000 108.000 -120.000 | | | | -127.295 180.000 -307.295 |

Verpflichtungserm. Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | |
|--|--|--|--------------------|--------------------|
| Produktgruppe | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen | | |
| Produkt | 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen | | |
| Bezeichnung | Nr. Bezeichnung | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| Nördliche Stadtstraße 3. BA | VE00002 Nördliche Stadtstraße 3. BA | -500.000 | | |
| In de Brinke Erschließung | VE00072 In de Brinke Erschließung | -1.100.000 | -1.100.000 | -1.100.000 |
| ISEK Freckenhorster Straße | VE00105 ISEK Freckenhorster Straße | -1.200.000 | -250.000 | |
| ISEK Münsterstr. im Ort bis Münstertor | VE00106 ISEK Münsterstr. im Ort bis Münstertor | -720.000 | -480.000 | |
| Staßenbel. LED | VE00142 Straßenbel. LED | -875.000 | -875.000 | -900.000 |
| Neubau Brücke Freibad | VE00145 Neubau Brücke Freibad | -750.000 | | |

Produktbeschreibung Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|-------------------------------------|
| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen |
| Produkt | 120102 | Radwege - Instandhaltung und Neubau |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Tiefbau | | Benedikt Wuttke |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Planung von Radwegen Neubau von Radwegen Zusammenarbeit mit anderen Behörden Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen Submission Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen Straßenkataster Bauliche Unterhaltung von Radwegen verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung Markierungen Pg Fi 541 | |
| Auftragsgrundlage | Straßen- und Wegegesetz VOB, VOL, VOF Baugesetzbuch Verkehrsicherungspflicht Ingenierverträge | |
| Zielgruppe | Allgemeinheit Beteiligte Behörden Ver- und Entsorger Organisationseinheiten Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen Bauherren, Ingenieurbüros | |

Teilergebnishaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.015 | | 74.786 | 2.786 | 2.786 | 2.786 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.309 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 249 | 249 | 249 | 249 | 249 | 249 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 4.882 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 10.455 | 249 | 75.034 | 3.034 | 3.034 | 3.034 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -87.851 | -112.034 | -116.316 | -118.640 | -121.014 | -123.434 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -234.721 | -305.000 | -385.000 | -305.000 | -305.000 | -305.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -14.658 | -1.647 | -4.674 | -4.674 | -4.674 | -4.674 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -200 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -337.230 | -418.881 | -506.140 | -428.464 | -430.838 | -433.258 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -326.775 | -418.632 | -431.106 | -425.430 | -427.804 | -430.224 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -326.775 | -418.632 | -431.106 | -425.430 | -427.804 | -430.224 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -326.775 | -418.632 | -431.106 | -425.430 | -427.804 | -430.224 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -50.260 | -44.870 | -56.617 | -56.302 | -56.869 | -57.700 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -377.035 | -463.502 | -487.723 | -481.732 | -484.673 | -487.924 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

72.000 € - Konsumtiver Anteil Umgestaltung Radfahrstraße Feidiek Warendorf

2.441 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

345 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 13

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 14

300.000 € - Allgemeiner Unterhaltsaufwand

5.000 € - Marketingmaßnahmen Radverkehr

Zusätzliche Maßnahme für 2025:

80.000 € - Konsumtiver Anteil Umgestaltung Radfahrstraße Feidiek Warendorf

zu Teilposition 16

Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | 72.000 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.309 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 312 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 2.621 | | 72.000 | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -85.748 | -112.034 | -116.316 | -118.640 | -121.014 | -123.434 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -230.255 | -305.000 | -385.000 | -305.000 | -305.000 | -305.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | | -200 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -316.003 | -417.234 | -501.466 | -423.790 | -426.164 | -428.584 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -313.382 | -417.234 | -429.466 | -423.790 | -426.164 | -428.584 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 159.000 | 1.104.000 | 529.000 | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 159.000 | 1.104.000 | 529.000 | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -124.051 | -2.270.000 | -725.000 | -200.000 | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.955 | -6.000 | -4.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -126.006 | -2.276.000 | -729.000 | -202.000 | -2.000 | -2.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | 32.994 | -1.172.000 | -200.000 | -202.000 | -2.000 | -2.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -280.388 | -1.589.234 | -629.466 | -625.790 | -428.164 | -430.584 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -280.388 | -1.589.234 | -629.466 | -625.790 | -428.164 | -430.584 |

Investitionen Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflich-tungsermäch-tigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| RADWEGBGA Radweg Betriebs- u. Geschäftsausstattung 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.955 -1.955 | -6.000 -6.000 | -4.000 -4.000 | -2.000 -2.000 | -2.000 -2.000 | -2.000 -2.000 | | -7.955 -7.955 |
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| RADWEG001 Bürgerradweg Freckenhorst 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -40.735 -40.735 | -1.050.000 300.000 | | | | | | -1.112.606 300.000 -1.412.606 |
| RADWEG002 Radweg Walgerneide / Schulzentrum 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 34.411 35.000 -589 | | | | | | | -21.360 84.700 -106.060 |
| RADWEG004 Radweg Waterstroate südl. Kardinal von Galen Str. 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 7.594 75.000 -67.406 | | | | | | | 7.594 75.000 -67.406 |
| RADWEG005 Radweg Milter Str. (Verlängerung) 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -12.956 -12.956 | -20.000 -20.000 | -70.000 280.000 | | | | | -32.956 -32.956 |
| RADWEG006 Radweg Alter Münsterweg (R1) 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | 46.635 49.000 -2.365 | -46.000 354.000 -400.000 | -69.000 186.000 -255.000 | | | | | 635 403.000 -402.365 |
| RADWEG007 Radfahrstraße Feidiek - Warendorf 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -50.000 450.000 -500.000 | -7.000 63.000 -70.000 | | | | | -50.000 450.000 -500.000 |
| RADWEG008 Neugestaltung Dreibrückenstraße 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -50.000 -50.000 | -200.000 -200.000 | | | | |

Produktbeschreibung Produkt 120103 Mobilität

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|------------------------------------|
| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen |
| Produkt | 120103 | Mobilität |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Tiefbau | | Benedikt Wuttke |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Planung ÖPNV Angebote Allgemeines Mobilitätsmanagement Betriebliches Mobilitätsmanagement Schulisches Mobilitätsmanagement Verkehrsentwicklung Verkehrssicherheitsaktionen Verkehrsuntersuchung / Verkehrsplanung Modal-Split-Erhebung Untersuchung und Umsetzung neuer Mobilitätsformen | |
| Auftragsgrundlage | StVO Straßen- und Wegegesetz Ingenieurverträge | |
| Zielgruppe | Allgemeinheit Beteiligte Verkehrsträger, Behörden, Unternehmen Straßenverkehrsteilnehmer EinwohnerInnen Ingenieurbüros | |

Teilergebnishaushalt Produkt 120103 Mobilität

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 58.500 | 25.000 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | | 58.500 | 25.000 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | | -71.094 | -86.434 | -88.163 | -89.926 | -91.725 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | -140.000 | -150.000 | -120.000 | -100.000 | -100.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | -97.500 | -70.500 | -70.500 | -70.500 | -70.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | -12.400 | -11.450 | -14.400 | -14.400 | -9.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | | -320.994 | -318.384 | -293.063 | -274.826 | -272.125 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | | -262.494 | -293.384 | -270.563 | -252.326 | -249.625 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | | -262.494 | -293.384 | -270.563 | -252.326 | -249.625 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | | -262.494 | -293.384 | -270.563 | -252.326 | -249.625 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | | -262.494 | -293.384 | -270.563 | -252.326 | -249.625 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ifd. Zuschuss für Bürgerbus

zu Teilposition 13

80.000 € - Mobilitätskonzept
70.000 € - Verkehrsplanung

zu Teilposition 15

22.500 € - Weiterleitung Zuweisung Land Bürgerbus Hoetmar, Bürgerbus Warendorf Nord und Warendorf Süd (jeweils 7.500 €) (Ertrag in gleicher Höhe - Teilposition 2)
17.000 € - Zuschuss TaxiBus Milte (Anbindung an HP Einen-Müssingen)
6.000 € - Zuschuss ÖPNV (N 3)
1.000 € - Zuschuss Bürgerbus Beelen

14.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Süd
6.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Nord
4.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Hoetmar

zu Teilposition 16

3.500 € - Aus- und Fortbildung
3.000 € - Orga- und Marketingaufwand
2.500 € - Mitgliedsbeiträge
1.000 € - Gästebewirtung
1.000 € - Dienstreisen
250 € - Medienaufwand
200 € - Büromaterial

Teilfinanzhaushalt Produkt 120103 Mobilität

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | 58.500 | 25.000 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | 58.500 | 25.000 | 22.500 | 22.500 | 22.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | | -71.094 | -86.434 | -88.163 | -89.926 | -91.725 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | -140.000 | -150.000 | -120.000 | -100.000 | -100.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | | -97.500 | -70.500 | -70.500 | -70.500 | -70.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | | -12.400 | -11.450 | -14.400 | -14.400 | -9.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | | -320.994 | -318.384 | -293.063 | -274.826 | -272.125 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | | -262.494 | -293.384 | -270.563 | -252.326 | -249.625 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | | -262.494 | -293.384 | -270.563 | -252.326 | -249.625 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | | -262.494 | -293.384 | -270.563 | -252.326 | -249.625 |

Budget

Amt 67 - Baubetriebshof

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
 - Bestattungswesen

Produkte:

- | | |
|--------|---|
| 011401 | Handwerkliche Dienste |
| 011402 | Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH |
| 130101 | Natur, Landschaft, Grünflächen |
| 130301 | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung |
| 130302 | Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder |

Produktbeschreibung Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0114 | Baubetriebshof |
| Produkt | 011401 | Handwerkliche Dienste |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Baubetriebshof | | Peter Flato |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Wartung, Montage, Reparatur und Prüfung an Gegenständen aus Holz/Kunststoff Sonderanfertigungen Innenausbau (Böden, Decken, Vertäfelungen, Trockenbau, Fenster, Türen) Instandhaltung/Bauunterhaltung (Dächer, Mauern, Fassaden, Feuchtigkeitsschäden) Baumaßnahmen (Gebäude, Buswartehäuschen, Zäune, Tore, Spielgeräte, Gerüstbau, Bühnenbau) Aufstellung von touristischen Beschilderungen Transportservice Rufbereitschaft städtische Bäder/Theater/Notdienst Dekorationsservice Aus- und Fortbildung Beschaffungswesen Instandhaltung Fuhrpark Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | Verwaltungsinterne Beauftragung / Beauftragung Externer, interne Maßnahme, Unfallverhützungsvorschriften | |
| Zielgruppe | Organisationseinheiten, Vereine, Verbände Nutzer der Einrichtungen/Liegenschaften Nutzer und Betreiber der Bäder Veranstalter und Besucher Auftraggeber | |

Teilergebnishaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 62.262 | 61.192 | 58.210 | 58.200 | 57.350 | 55.736 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 2.000 | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.388 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | | 20.000 | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 65.650 | 83.192 | 58.210 | 58.200 | 57.350 | 55.736 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.136.627 | -1.305.124 | -1.324.899 | -1.345.194 | -1.372.030 | -1.399.795 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -15.019 | -55.524 | -55.643 | -47.592 | -48.418 | -49.606 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -66.992 | -65.600 | -70.150 | -70.150 | -70.150 | -70.150 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -140.164 | -133.598 | -122.296 | -115.957 | -112.139 | -109.753 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -22.423 | -22.453 | -35.104 | -35.104 | -35.104 | -35.172 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.381.225 | -1.499.107 | -1.608.092 | -1.613.997 | -1.637.841 | -1.664.476 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -1.315.576 | -1.499.107 | -1.549.881 | -1.555.797 | -1.580.491 | -1.608.740 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -1.315.576 | -1.499.107 | -1.549.881 | -1.555.797 | -1.580.491 | -1.608.740 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -1.315.576 | -1.499.107 | -1.549.881 | -1.555.797 | -1.580.491 | -1.608.740 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 788.239 | 1.053.348 | 977.582 | 966.073 | 980.328 | 996.275 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -83.244 | -159.820 | -143.129 | -143.129 | -143.129 | -143.129 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -610.580 | -605.579 | -715.428 | -732.853 | -743.292 | -755.594 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

56.143 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
 2.067 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 13

24.550 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
 18.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
 13.600 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge
 10.000 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterialien
 4.000 € - Reparaturen, Ersatzteile für Maschinen

zu Teilposition 14

80.545 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
 36.974 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 4.777 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

12.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
 10.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
 6.350 € - Versicherungsbeiträge Kfz
 3.500 € - Aus- und Fortbildung
 2.504 € - Kfz-Steuer
 500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
 150 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
 100 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 2.000 | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 7 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 7 | 2.000 | | | | |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.127.358 | -1.284.852 | -1.347.075 | -1.338.112 | -1.364.879 | -1.392.187 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -24.757 | -36.478 | -40.038 | -40.987 | -41.807 | -42.643 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -67.371 | -65.600 | -70.150 | -70.150 | -70.150 | -70.150 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -38.565 | -34.453 | -35.104 | -35.104 | -35.104 | -35.172 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -1.258.051 | -1.421.383 | -1.492.367 | -1.484.353 | -1.511.940 | -1.540.152 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -1.258.044 | -1.419.383 | -1.492.367 | -1.484.353 | -1.511.940 | -1.540.152 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 10.000 | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 10.000 | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -18.370 | -46.500 | -67.500 | -129.500 | -46.000 | -56.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -18.370 | -46.500 | -67.500 | -129.500 | -46.000 | -56.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -18.370 | -36.500 | -67.500 | -129.500 | -46.000 | -56.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -1.276.414 | -1.455.883 | -1.559.867 | -1.613.853 | -1.557.940 | -1.596.152 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.276.414 | -1.455.883 | -1.559.867 | -1.613.853 | -1.557.940 | -1.596.152 |

Investitionen Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| HANDWMASCH Handwerkliche Dienste Maschinen | -1.006 | | | | | | | -80.211 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.006 | | | | | | | -80.211 |
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| HANDW BGA Handw. Dienste Betriebs- u. Geschäftsausstattung | -15.747 | -16.500 | -17.500 | -14.500 | -6.000 | -6.000 | | -87.543 |
| 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | | | | | | | | 665 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -15.747 | -16.500 | -17.500 | -14.500 | -6.000 | -6.000 | | -88.208 |
| HANDW FUHR Ersatzbeschaffung Fuhrpark | -1.617 | -20.000 | -50.000 | -115.000 | -40.000 | -50.000 | | -315.585 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 10.000 | | | | | | 10.000 |
| 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | | | | | | | | 2 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.617 | -30.000 | -50.000 | -115.000 | -40.000 | -50.000 | | -325.587 |

Produktbeschreibung Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|---------------------------------------|
| Produktbereich | 01 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 0114 | Baubetriebshof |
| Produkt | 011402 | Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Baubetriebshof | | Peter Flato |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Entgeltpflichtige freiwillige Dienstleistungen des Baubetriebshofes u.a. Anpflanzung in Baugebieten für Erschließungsträger Pg Fi 111 | |
| Auftragsgrundlage | Entgeltregelung für freiwillige Leistungen des Baubetriebshofes | |
| Zielgruppe | Bürger/innen, Einwohner/innen, Vereine, Verbände | |

Teilergebnishaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 477 | 477 | 436 | 138 | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.477 | 14.477 | 14.436 | 14.138 | 14.000 | 14.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.251 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -975 | -10.889 | -849 | -551 | -413 | -413 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.912 | -365 | -865 | -865 | -865 | -865 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -5.138 | -13.454 | -3.914 | -3.616 | -3.478 | -3.478 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.661 | 1.022 | 10.523 | 10.522 | 10.523 | 10.522 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -2.661 | 1.022 | 10.523 | 10.522 | 10.523 | 10.522 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.661 | 1.022 | 10.523 | 10.522 | 10.523 | 10.522 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -2.703 | -211 | | | | |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -5.364 | 811 | 10.523 | 10.522 | 10.523 | 10.522 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

Steuerpflichtige Erträge für die Gestellung von Bühnenteilen, Sperrböcken, Blumenschmuck etc.

zu Teilposition 06

Steuerpflichtige handwerkliche Dienstleistungen gegenüber den Beteiligungen (insb. Stadtwerke Warendorf GmbH) inkl. Rufbereitschaft

zu Teilposition 13

1.500 € - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens
 500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
 200 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

500 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
 200 € - Umsatzsteuer für Eigennutzung Bühne
 130 € - Kraftfahrzeugsteuer
 35 € - Versicherungsbeiträge Kfz

Teilfinanzhaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.879 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 547 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 3.427 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -2.251 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 | -2.200 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -247 | -10.365 | -865 | -865 | -865 | -865 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -2.498 | -12.565 | -3.065 | -3.065 | -3.065 | -3.065 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 928 | 1.435 | 10.935 | 10.935 | 10.935 | 10.935 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 928 | 1.435 | 10.935 | 10.935 | 10.935 | 10.935 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 928 | 1.435 | 10.935 | 10.935 | 10.935 | 10.935 |

Produktbeschreibung Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|-----------------------------------|
| Produktbereich | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 1301 | Natur, Landschaft, Grünflächen |
| Produkt | 130101 | Natur, Landschaft, Grünflächen |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Baubetriebshof | | Peter Flato |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Planung von Park- und Grünanlagen Einrichtung und Unterhaltung von Spiel- und Sportplätzen Neu- und Nachpflanzungen Unterhaltung, Rückschnitt der Pflanzen, Rasenschnitt Müllbeseitigung aus Grünanlagen Unterhaltung der Biotope und Ausgleichsflächen Anlage von Biotopen und Ausgleichsflächen Pflanzenaufzucht Laubbeseitigung Maßnahmen zum Schutze des Baumbestandes Planung und Ausbau Reitwegenetz Unterhaltung von Reit- und Wanderwegen Naturdenkmäler Pg Fi 551 | |
| Auftragsgrundlage | Straßen- und Wegegesetz, Verkehrssicherungspflicht, Baumschutzsatzung, Vertragliche Regelung, interne Maßnahme, Bebauungsplan | |
| Zielgruppe | Besucher, EinwohnerInnen Erschließungsträger Nutzer der Wege | |

Teilergebnishaushalt Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 91.745 | 70.860 | 90.350 | 90.052 | 87.158 | 82.023 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | 5.112 | | 7.147 | 7.147 | 7.147 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.098 | 10.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 801 | 18.826 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 10.049 | 4.026 | 5.043 | 5.043 | 5.043 | 5.043 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 12.080 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 128.884 | 118.713 | 137.540 | 137.242 | 134.348 | 129.212 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.646.330 | -1.779.396 | -1.901.199 | -1.937.715 | -1.976.470 | -2.016.076 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -3.604 | -13.326 | -13.355 | -11.423 | -11.619 | -11.905 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -393.208 | -577.100 | -570.250 | -570.250 | -563.750 | -563.750 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -274.241 | -231.689 | -239.598 | -227.602 | -199.727 | -190.368 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -36.283 | -38.251 | -58.243 | -59.743 | -58.243 | -59.805 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.353.667 | -2.639.762 | -2.782.645 | -2.806.733 | -2.809.809 | -2.841.904 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -2.224.783 | -2.521.049 | -2.645.105 | -2.669.492 | -2.675.460 | -2.712.691 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -2.224.783 | -2.521.049 | -2.645.105 | -2.669.492 | -2.675.460 | -2.712.691 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.224.783 | -2.521.049 | -2.645.105 | -2.669.492 | -2.675.460 | -2.712.691 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 479.843 | 631.709 | 583.462 | 587.234 | 587.871 | 594.595 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -13.735 | -4.120 | -9.180 | -9.180 | -9.180 | -9.180 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -1.758.675 | -1.893.460 | -2.070.823 | -2.091.438 | -2.096.769 | -2.127.276 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

85.250 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

2.710 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

1.912 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

478 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 04

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten für Beiträge

zu Teilposition 06

Erstattung vom Kreis Warendorf für die Durchführung gärtnerischer Unterhaltungsarbeiten an innerstädtischen Kreisstraßen durch den Baubetriebshof.

zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

350.000 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen (inkl. Baumkontrolle, Mängelbeseitigung, Baumpflege, Bekämpfung Eichenprozessionsspinner)

84.400 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

57.350 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

22.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

21.000 € - Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze

14.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmaterial

| |
|--|
| 10.000 € - Unterhaltung / Pflege der Ausgleichsflächen / Biotope 8.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens 3.000 € - Entsorgung 500 € - Unterhaltung von Straßen, Plätzen, Wegen |
|--|

zu Teilposition 14

| |
|--|
| 222.868 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen 10.974 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Werkzeuge 5.218 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude 538 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen |
|--|

zu Teilposition 16

| |
|--|
| 19.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto 14.600 € - Versicherungsbeiträge Kfz 13.000 € - Dienst- und Schutzkleidung 6.343 € - Kraftfahrzeugsteuer 3.500 € - Aus- und Fortbildung 1.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen 500 € - Beiträge Berufsverbände 150 € - Dienstreisekosten 100 € - Medienaufwand 50 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten |
|--|

Teilfinanzhaushalt Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 9.098 | 10.000 | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 801 | 18.826 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 3.170 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 13.069 | 28.826 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.602.993 | -1.775.836 | -1.898.074 | -1.936.015 | -1.974.753 | -2.014.250 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -5.942 | -8.755 | -9.609 | -9.837 | -10.033 | -10.234 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -387.880 | -577.100 | -570.250 | -570.250 | -563.750 | -563.750 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -66.030 | -57.451 | -58.243 | -59.743 | -58.243 | -59.805 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -2.062.844 | -2.419.142 | -2.536.176 | -2.575.845 | -2.606.779 | -2.648.039 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -2.049.776 | -2.390.316 | -2.516.176 | -2.555.845 | -2.586.779 | -2.628.039 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 31.845 | | | | | |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 68.145 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 99.990 | | | | | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -86.870 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -172.527 | -244.500 | -393.000 | -228.000 | -236.000 | -361.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -259.396 | -244.500 | -393.000 | -228.000 | -236.000 | -361.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -159.406 | -244.500 | -393.000 | -228.000 | -236.000 | -361.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -2.209.181 | -2.634.816 | -2.909.176 | -2.783.845 | -2.822.779 | -2.989.039 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -2.209.181 | -2.634.816 | -2.909.176 | -2.783.845 | -2.822.779 | -2.989.039 |

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
|-----------------|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|

UWG Unterhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|--------|------------------|--|--------------------|--------------------|--|--|--|
| FAHRZBBH13 Ersatzbeschaffung Anhänger 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -3.500 -3.500 | | -30.000 -30.000 | -10.000 -10.000 | | | -8.099 -8.099 |
| NATURPARK Ersatzbeschaffung Park-/Grünanl.ausstattung 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.606 | -3.000 -3.000 | | | | | | -39.424 -1.943 -8.581 -28.900 |
| | | | | | | | | |

OWG Oberhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--|---|
| FAHRZ.BBH2 Ersatzbeschaffung Pritschewagen 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 190000 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 31.719 31.845 -126 | | | | | | | -271.486 31.845 2.101 -305.432 |
| FAHRZ.BBH3 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -47.041 -47.041 | -40.000 -40.000 | -35.000 -35.000 | -55.000 -55.000 | | | | -234.293 -234.293 |
| FAHRZ.BBH4 Ersatzbeschaffung Schlepper 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -19.570 -19.570 | | | | | | | -304.939 -304.939 |
| FAHRZBBH Fahrzeuge 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -195.000 -195.000 | | | -250.000 -250.000 | | |
| FAHRZBBH18 Rasenkehrmaschine 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -50.000 -50.000 | | | | | |
| NATKLEINW Kleinwerkzeuge 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.009 -1.009 | -3.000 -3.000 | -3.000 -3.000 | -3.000 -3.000 | -3.000 -3.000 | -3.000 -3.000 | | -4.009 -4.009 |
| NATMASCH2 Aufsitzmäher 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -20.767 -20.767 | | | -15.000 -15.000 | -18.000 -18.000 | -18.000 -18.000 | | -34.458 -34.458 |
| NATMASCH3 Großflächenmäher 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -130.000 -130.000 | | | -135.000 -135.000 | | | -270.278 -270.278 |
| NATMASCH7 Wildkrautbeseitigungsgerät 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -28.441 -28.441 | | | | | | | -42.543 -42.543 |
| NATUR ANH Anhänger Schwerlast mit Zulassung 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -40.000 -40.000 | | | | -52.753 -52.753 |
| NATURAUSGL Ausgleichsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -12.993 -12.993 | | | | | | | -39.098 -39.098 |
| NATURMASCH Anschaffung Maschinen und Anlagen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -13.590 -13.590 | | -40.000 -40.000 | -15.000 -15.000 | | -20.000 -20.000 | | -203.284 -203.284 |

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflich-tungsermäch-tigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| NATURSPIEL Spielgeräte-allgemein | -73.877 | -65.000 | -70.000 | -70.000 | -70.000 | -70.000 | | -655.945 |
| 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | | | | | | 19.308 |
| 240000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden | | | | | | | | -127.684 |
| 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -73.877 | | | | | | | -347.765 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -65.000 | -70.000 | -70.000 | -70.000 | -70.000 | | -199.804 |
| STADTMOBIL Anschaffung von Stadtmobiliar | -39.377 | | | | | | | -39.377 |
| 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -39.377 | | | | | | -39.377 |

Produktbeschreibung Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|--|
| Produktbereich | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 1303 | Friedhöfe |
| Produkt | 130301 | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Baubetriebshof | | Peter Flato |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Bereitstellung Aufbewahrungsräume Bereitstellung Friedhofskapellen Herrichtung des Grabes Umbettung/Ausgrabung Genehmigungen Grabmal/Gedenkstein Gebührenkalkulation Gärtnerische Unterhaltung Nutzungsrecht Grabsteinstätten Pg Fi 553 | |
| Auftragsgrundlage | Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag | |
| Zielgruppe | Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher | |

Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.195 | 3.195 | 3.195 | 3.195 | 3.195 | 3.195 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 509.717 | 634.378 | 625.900 | 624.200 | 621.900 | 619.700 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.828 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 516.740 | 637.573 | 629.095 | 627.395 | 625.095 | 622.895 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -456.394 | -528.476 | -532.920 | -537.064 | -547.725 | -559.016 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -17.394 | -55.819 | -58.603 | -50.125 | -50.993 | -52.246 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -86.441 | -80.080 | -77.480 | -77.480 | -77.480 | -77.480 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -58.377 | -62.630 | -55.344 | -49.937 | -48.292 | -42.004 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -143.315 | -5.558 | -17.558 | -17.558 | -17.558 | -17.558 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -761.921 | -732.563 | -741.905 | -732.164 | -742.048 | -748.304 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -245.181 | -94.990 | -112.810 | -104.769 | -116.953 | -125.409 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -245.181 | -94.990 | -112.810 | -104.769 | -116.953 | -125.409 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -245.181 | -94.990 | -112.810 | -104.769 | -116.953 | -125.409 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -138.335 | -173.856 | -173.246 | -173.246 | -173.246 | -173.246 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -383.516 | -268.846 | -286.056 | -278.015 | -290.199 | -298.655 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

249.600 € - Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
 240.000 € - Benutzungsgebühren Friedhöfe
 130.000 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschüssen
 6.300 € - Verwaltungsgebühren (Genehmigung Grabmale)

zu Teilposition 13

50.500 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen (inkl. Baumkontrolle und -pflegemaßnahmen)
 11.850 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
 6.130 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
 3.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
 3.000 € - Unterhaltung von Friedhofswegen
 2.000 € - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
 500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14

27.108 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
 21.101 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
 4.825 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
 2.310 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

12.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
 4.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
 655 € - Versicherungsbeiträge Kfz

453 € - Kraftfahrzeugsteuer
200 € - Aus- und Fortbildung
100 € - Dienstreisekosten
100 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 679.463 | 759.300 | 571.300 | 571.300 | 571.300 | 571.300 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 679.463 | 759.300 | 571.300 | 571.300 | 571.300 | 571.300 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -419.339 | -513.280 | -521.057 | -529.606 | -540.193 | -551.004 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -28.694 | -36.671 | -42.168 | -43.167 | -44.031 | -44.911 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -74.868 | -80.080 | -77.480 | -77.480 | -77.480 | -77.480 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -7.683 | -22.558 | -17.558 | -17.558 | -17.558 | -17.558 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -530.584 | -652.589 | -658.263 | -667.811 | -679.262 | -690.953 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 148.879 | 106.711 | -86.963 | -96.511 | -107.962 | -119.653 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -60.000 | -36.000 | -65.000 | -90.000 | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | -60.000 | -36.000 | -65.000 | -90.000 | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | -60.000 | -36.000 | -65.000 | -90.000 | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 148.879 | 46.711 | -122.963 | -161.511 | -197.962 | -119.653 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 148.879 | 46.711 | -122.963 | -161.511 | -197.962 | -119.653 |

Investitionen Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflich-tungsermäch-tigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|-----------------|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
|-----------------|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|

UWG Unterhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---------|--|--|--|--------|
| FRIEDFUH12 Beschaffung Aufsitzmäher 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -50.000 | | | | -8.790 |
| | | | | -50.000 | | | | -8.790 |

OWG Oberhalb der Wertgrenze

| | | | | | | | | |
|---|--|---------|---------|---------|---------|--|--|---------|
| FRIED BGA Betriebs- u. Geschäftsauss. Friedhof 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -30.000 | -16.000 | | | | | -51.839 |
| | | -30.000 | -16.000 | | | | | -51.839 |
| FRIEDFUH10 Friedhofsbugger 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -65.000 | | | | -55.000 |
| | | | | -65.000 | | | | -55.000 |
| FRIEDFUH14 Ersatzbeschaffung Dreiseitenkipper 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | | -40.000 | | | |
| | | | | | -40.000 | | | |
| FRIEDFUH16 Neubeschaffung Hoflader 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -30.000 | | | | | | -30.000 |
| | | -30.000 | | | | | | -30.000 |
| FRIEDFUHR1 Ersatzbeschaffung Minikipper 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -20.000 | | | | | |
| | | | -20.000 | | | | | |

Produktbeschreibung Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|---|
| Produktbereich | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 1303 | Friedhöfe |
| Produkt | 130302 | Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Baubetriebshof | | Peter Flato |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Unterhaltung Kriegs- und Ehrengräber Unterhaltung jüdischer Friedhof Bestattungswälder Pg Fi 553 | |
| Auftragsgrundlage | Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag | |
| Zielgruppe | Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher | |

Teilergebnishaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.707 | 3.404 | 3.404 | 3.404 | 3.404 | 3.404 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 12.429 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 26.136 | 12.904 | 12.904 | 12.904 | 12.904 | 12.904 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -5.049 | -4.896 | -5.087 | -4.982 | -5.080 | -5.189 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -531 | -1.789 | -1.847 | -1.581 | -1.608 | -1.646 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | -12.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -5.580 | -18.685 | -9.934 | -9.563 | -9.688 | -9.835 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 20.556 | -5.781 | 2.970 | 3.341 | 3.216 | 3.069 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 20.556 | -5.781 | 2.970 | 3.341 | 3.216 | 3.069 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 20.556 | -5.781 | 2.970 | 3.341 | 3.216 | 3.069 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 20.556 | -5.781 | 2.970 | 3.341 | 3.216 | 3.069 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

3.254 € - Zuwendungen für die Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber
 150 € - Zuwendungen für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofs

zu Teilposition 13

Die Stadt ist Träger zweier Bestattungswälder. Einrichtung und Betrieb wurden durch öffentlich-rechtlichen Vertrag auf zwei "Übernehmer" übertragen. Die Übernehmer erheben für den Verkauf der Nutzungsrechte und die Durchführung der Bestattungen private rechtliche Entgelte von den Nutzern der Bestattungswälder. Die Stadt erhält von den Übernehmern für ihre Trägeraufgabe und für die Einräumung der Möglichkeit zur Veräußerung von Nutzungsrechten ein Entgelt.

zu Teilposition 13

2.000 € - Unterhaltung denkmalgeschützter Grabanlagen
 1.000 € - Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber

**Teilfinanzhaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe,
Bestattungswälder**

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.707 | 3.404 | 3.404 | 3.404 | 3.404 | 3.404 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 14.647 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 28.354 | 12.904 | 12.904 | 12.904 | 12.904 | 12.904 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -3.237 | -4.418 | -4.655 | -4.747 | -4.843 | -4.936 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -875 | -1.175 | -1.329 | -1.361 | -1.388 | -1.416 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | | -12.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -4.112 | -17.593 | -8.984 | -9.108 | -9.231 | -9.352 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 24.242 | -4.689 | 3.920 | 3.796 | 3.673 | 3.552 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 24.242 | -4.689 | 3.920 | 3.796 | 3.673 | 3.552 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 24.242 | -4.689 | 3.920 | 3.796 | 3.673 | 3.552 |

Budget

Amt 68 - Umwelt- und Geoinformation

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
 - Abfallentsorgung
 - Straßenreinigung
 - Winterdienst
 - Gewässerunterhaltung

Produkte:

| | |
|--------|--|
| 090102 | Geoinformationsdienste |
| 110201 | Abfallentsorgung |
| 110202 | Duale Systeme |
| 120210 | Straßenreinigung |
| 120220 | Winterdienst |
| 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz |

Produktbeschreibung Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

| | | |
|---|--|---|
| Produktbereich | 09 | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation |
| Produktgruppe | 0901 | Räumliche Planung und Entwicklung |
| Produkt | 090102 | Geoinformationsdienste |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Umweltamt | | Udo Bierbaum |
| Kategorie | Pflichtaufgabe | |
| Kurzbeschreibung | Aufbau einer Geodateninfrastruktur Erstellen von umfangreichen Fachanwendungen mit Hilfe geographischer Informationssysteme auf Grundlage der verschiedenen Geodaten Administration/Support des Geographischen-Informationssystems Projektbezogene Verarbeitung verschiedenster grundstücks- und raumbezogener Daten Pg Fi 511 | |
| Auftragsgrundlage | GO, Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Geodatenzugangsgesetz NRW, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse der politischen Gremien | |
| Zielgruppe | Intern: Fachdienste im Haus Extern: Bevölkerung, Fachbehörden | |

Teilergebnishaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.503 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -139.770 | -179.783 | -205.024 | -209.122 | -213.306 | -217.572 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -79 | -79 | -79 | -79 | -79 | -79 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -20.975 | -28.900 | -28.900 | -28.900 | -28.900 | -28.900 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -160.824 | -208.762 | -234.003 | -238.101 | -242.285 | -246.551 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -158.321 | -206.262 | -231.503 | -235.601 | -239.785 | -244.051 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -158.321 | -206.262 | -231.503 | -235.601 | -239.785 | -244.051 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -158.321 | -206.262 | -231.503 | -235.601 | -239.785 | -244.051 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | -579 | | | | |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -158.321 | -206.841 | -231.503 | -235.601 | -239.785 | -244.051 |

Erläuterungen

zu Teilposition 06

Erstattung durch den Abwasserbetrieb aufgrund von Mitnutzung der GIS-Software

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Werkzeuge

zu Teilposition 16

25.000 € - Softwarepflege und Dienstleistungen

3.500 € - Aus- und Fortbildung

200 € - Dienstreisekosten

200 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -143.979 | -179.783 | -205.024 | -209.122 | -213.306 | -217.572 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -15.025 | -28.900 | -28.900 | -28.900 | -28.900 | -28.900 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -159.005 | -208.683 | -233.924 | -238.022 | -242.206 | -246.472 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -156.505 | -206.183 | -231.424 | -235.522 | -239.706 | -243.972 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -156.505 | -206.183 | -231.424 | -235.522 | -239.706 | -243.972 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -156.505 | -206.183 | -231.424 | -235.522 | -239.706 | -243.972 |

Produktbeschreibung Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---------------------|
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 1102 | Entsorgung |
| Produkt | 110201 | Abfallentsorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Umweltamt | Udo Bierbaum |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Sammlung und Transport von Hausmüll Betrieb Wertstoffhof Bauunterhaltung Wertstoffhof Betrieb Sondermüllzwischenlager Bauunterhaltung Sondermüllzwischenlager Leerung von Straßenpapierkörben Reinigung Containerstandorte Bauunterhaltung Containerstandorte Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung Pg Fi 537 |
| Auftragsgrundlage | Satzung Kreislaufwirtschaftsgesetz Abfallgesetz NRW |
| Zielgruppe | Privathaushalte und Gewerbe |
| Allgemeine Ziele | Erhöhung der Kundenzufriedenheit bei der Sperrmüllanmeldung |

Teilergebnishaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.775.040 | 3.756.128 | 3.739.142 | 3.740.000 | 3.740.000 | 3.740.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.393 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 36 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 24 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 3.785.493 | 3.767.628 | 3.750.642 | 3.751.500 | 3.751.500 | 3.751.500 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -299.266 | -324.395 | -342.046 | -348.882 | -355.865 | -362.985 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.962.149 | -3.251.800 | -3.219.500 | -3.219.500 | -3.219.500 | -3.219.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -34.814 | -35.325 | -20.616 | -20.035 | -18.753 | -17.777 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -397.682 | -41.715 | -41.510 | -41.510 | -41.510 | -41.510 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.693.911 | -3.653.235 | -3.623.672 | -3.629.927 | -3.635.628 | -3.641.772 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 91.582 | 114.393 | 126.970 | 121.573 | 115.872 | 109.728 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 91.582 | 114.393 | 126.970 | 121.573 | 115.872 | 109.728 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 91.582 | 114.393 | 126.970 | 121.573 | 115.872 | 109.728 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -102.893 | -133.099 | -127.200 | -128.138 | -129.263 | -130.415 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -11.311 | -18.706 | -230 | -6.565 | -13.391 | -20.687 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

3.446.000 € - Abfallentsorgungsgebühren
 238.142 € - Auflösung SoPo Gebührenausgleich
 55.000 € - Wertstoffhof

zu Teilposition 05

8.000 € - Erträge aus Verkauf
 3.000 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen

zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13

1.844.500 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte AWG
 897.500 € - Sammlung und Transport Abfall
 452.500 € - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, insbesondere Grundgebühr AWG
 8.000 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmittel
 6.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
 5.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (u.a. Nachsorge, Altdeponie Velsen)
 2.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
 2.000 € - Lfd. Kosten für städt. Fahrzeuge
 1.000 € - Wartung technische Anlagen

zu Teilposition 14

10.068 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
 7.364 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
 3.185 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge

zu Teilposition 16

14.500 € - Aufwendungen für nicht aktivierte VG (GWG < 800 €)
10.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
10.000 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Software für das Behältermanagement)
2.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
1.430 € - Versicherungsbeiträge Kfz
1.200 € - Aus- und Fortbildung (1.000 €) und Dienstreisen (200 €)
1.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
700 € - Geschäftsaufwendungen
130 € - Kraftfahrzeugsteuer
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.551.443 | 3.525.000 | 3.501.000 | 3.740.000 | 3.740.000 | 3.740.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.865 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 36 | | | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 3.559.345 | 3.536.500 | 3.512.500 | 3.751.500 | 3.751.500 | 3.751.500 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -293.766 | -324.395 | -342.046 | -348.882 | -355.865 | -362.985 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -2.806.836 | -3.251.800 | -3.219.500 | -3.219.500 | -3.219.500 | -3.219.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -16.944 | -56.215 | -41.510 | -41.510 | -41.510 | -41.510 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -3.117.546 | -3.632.410 | -3.603.056 | -3.609.892 | -3.616.875 | -3.623.995 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 441.799 | -95.910 | -90.556 | 141.608 | 134.625 | 127.505 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 1.010 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.010 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -12.213 | -25.500 | -175.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -12.213 | -25.500 | -175.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -11.203 | -25.500 | -175.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 430.596 | -121.410 | -266.056 | 116.108 | 109.125 | 102.005 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 430.596 | -121.410 | -266.056 | 116.108 | 109.125 | 102.005 |

Investitionen Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| ABFALLPAPI Papierkörbe BGA 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -5.500 | -5.500 | -5.500 | -5.500 | -5.500 | | -10.677 |
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| BGAWERT BGA Gebäude/Einr. Wertstoffhof 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -12.213 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | | -140.237 |
| FAHRZ.MÜLL Müllwagen 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | -150.000 | | | | | -150.000 |

Produktbeschreibung Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|---------------------|
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 1102 | Entsorgung |
| Produkt | 110202 | Duale Systeme |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|---|
| Umweltamt | Udo Bierbaum |
| Kategorie | freiwillige Aufgabe |
| Kurzbeschreibung | Reinigung Containerstandorte Bauunterhaltung Containerstandorte Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung Pg Fi 537 |
| Auftragsgrundlage | Abstimmungsvereinbarung |
| Zielgruppe | Privathaushalte und Gewerbe |

Teilergebnishaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 750 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 34.340 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 34.342 | 44.250 | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -28.730 | -22.551 | -35.950 | -36.667 | -37.395 | -38.150 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -8.648 | -12.830 | -14.600 | -14.600 | -14.600 | -14.600 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.296 | -3.296 | -2.196 | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.524 | -3.180 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -44.198 | -41.857 | -56.346 | -54.867 | -55.595 | -56.350 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -9.856 | 2.393 | -12.346 | -10.867 | -11.595 | -12.350 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -9.856 | 2.393 | -12.346 | -10.867 | -11.595 | -12.350 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -9.856 | 2.393 | -12.346 | -10.867 | -11.595 | -12.350 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -5.365 | -6.825 | -9.973 | -10.073 | -10.174 | -10.276 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -15.221 | -4.432 | -22.319 | -20.940 | -21.769 | -22.626 |

Erläuterungen

zu Teilposition 05

Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen in der Infobroschüre

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Abfallberatung und Unterhaltung der Stellflächen für Sammelgroßbehältnisse

zu Teilposition 13

8.000 € - Abfallsortung/Deponieentgelte für Containerstellplätze
 2.500 € - Sammlung und Transport Abfall
 2.000 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
 2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
 100 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16

1.500 € - Öffentlichkeitsarbeit
 1.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
 1.000 € - Versicherungsbeiträge Kfz
 100 € - Kraftfahrzeugsteuer

Teilfinanzhaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | 750 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 30.720 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 | 43.500 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 4.328 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | 35.048 | 44.250 | 44.000 | 44.000 | 44.000 | 44.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -28.789 | -22.551 | -35.950 | -36.667 | -37.395 | -38.150 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -8.715 | -12.830 | -14.600 | -14.600 | -14.600 | -14.600 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -93 | | | | | |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.318 | -3.180 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit | -41.916 | -38.561 | -54.150 | -54.867 | -55.595 | -56.350 |
| 17 | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -6.868 | 5.689 | -10.150 | -10.867 | -11.595 | -12.350 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | | | | | | |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -6.868 | 5.689 | -10.150 | -10.867 | -11.595 | -12.350 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -6.868 | 5.689 | -10.150 | -10.867 | -11.595 | -12.350 |

Produktbeschreibung Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe | 1202 | Straßenreinigung und Winterdienst |
| Produkt | 120210 | Straßenreinigung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|------------------------------------|
| Umweltamt | Udo Bierbaum |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Straßenreinigung Pg Fi 545 |
| Auftragsgrundlage | Straßenreinigungsgesetz Satzung |
| Zielgruppe | Allgemeinheit |

Teilergebnishaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 180.658 | 320.000 | 335.000 | 360.000 | 335.000 | 335.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 8 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 180.666 | 320.050 | 335.050 | 360.050 | 335.050 | 335.050 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -145.634 | -182.189 | -176.509 | -180.040 | -183.642 | -187.310 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -147.522 | -130.500 | -153.500 | -153.500 | -153.500 | -153.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -64.393 | -60.173 | -49.108 | -39.045 | -39.045 | -39.045 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.501 | -10.300 | -11.800 | -11.800 | -11.800 | -11.800 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -368.050 | -383.162 | -390.917 | -384.385 | -387.987 | -391.655 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -187.384 | -63.112 | -55.867 | -24.335 | -52.937 | -56.605 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -187.384 | -63.112 | -55.867 | -24.335 | -52.937 | -56.605 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -187.384 | -63.112 | -55.867 | -24.335 | -52.937 | -56.605 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 17.504 | 13.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -63.699 | -80.059 | -72.544 | -73.016 | -73.635 | -74.454 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -233.580 | -130.171 | -113.411 | -82.351 | -111.572 | -116.059 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren Straßenreinigung

zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13

45.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte
 40.000 € - Unterhaltung der Straßen (Reinigung Sinkkästen)
 34.000 € - Lfd. Kosten für städt. Fahrzeuge
 33.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
 1.000 € - Sammlung und Transport Abfall
 500 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

49.030 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
 79 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

8.000 € - Kfz-Versicherungsbeiträge
 2.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
 1.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
 500 € - Öffentlichkeitsarbeit
 200 € - Aus- und Fortbildung
 50 € - Dienstreisekosten
 50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 179.768 | 320.000 | 335.000 | 360.000 | 335.000 | 335.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 179.768 | 320.050 | 335.050 | 360.050 | 335.050 | 335.050 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -145.809 | -182.189 | -176.509 | -180.040 | -183.642 | -187.310 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -157.007 | -130.500 | -153.500 | -153.500 | -153.500 | -153.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -10.497 | -11.300 | -11.800 | -11.800 | -11.800 | -11.800 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -313.314 | -323.989 | -341.809 | -345.340 | -348.942 | -352.610 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -133.546 | -3.939 | -6.759 | 14.710 | -13.892 | -17.560 |
| 19 | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen | 35.700 | | | | | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 35.700 | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -228.483 | -1.000 | -1.000 | -251.000 | -1.000 | -1.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -228.483 | -1.000 | -1.000 | -251.000 | -1.000 | -1.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -192.783 | -1.000 | -1.000 | -251.000 | -1.000 | -1.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -326.330 | -4.939 | -7.759 | -236.290 | -14.892 | -18.560 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -326.330 | -4.939 | -7.759 | -236.290 | -14.892 | -18.560 |

Investitionen Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| REINWERK Kleinwerkzeuge Straßenreinigung 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | | -2.113 |
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| KEHRMAS001 Kompaktkehrmaschine 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | | | -250.000 -250.000 | | | -250.000 -250.000 | |
| KOMPAKTKEH Kompaktkehrmaschine 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -228.483 -228.483 | | | | | | | -228.483 -228.483 |

Verpflichtungserm. Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | |
|-----------------------|----------------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Produktgruppe | 1202 | Straßenreinigung und Winterdienst | | |
| Produkt | 120210 | Straßenreinigung | | |
| Bezeichnung | Nr. Bezeichnung | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| Kleinkehrmaschiene | VE00158 Kleinkehrmaschiene | -250.000 | | |

Produktbeschreibung Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

| | | |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| Produktbereich | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| Produktgruppe | 1202 | Straßenreinigung und Winterdienst |
| Produkt | 120220 | Winterdienst |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|--------------------------------------|--|
| Umweltamt | Udo Bierbaum |
| Kategorie | Pflichtaufgabe |
| Kurzbeschreibung | Winterdienst Pg Fi 545 |
| Auftragsgrundlage | Straßenreinigungsgesetz NRW Satzung |
| Zielgruppe | Allgemeinheit |

Teilergebnishaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 62.623 | 52.300 | 58.700 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 62.624 | 52.350 | 58.750 | 55.050 | 55.050 | 55.050 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -41.578 | -6.187 | -11.639 | -11.871 | -12.109 | -12.351 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -17.054 | -13.000 | -16.500 | -16.500 | -16.500 | -16.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -9.489 | -7.997 | -8.025 | -7.505 | -7.391 | -6.218 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -707 | -3.035 | -3.535 | -3.535 | -3.535 | -3.535 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -68.827 | -30.219 | -39.699 | -39.411 | -39.535 | -38.604 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | -6.204 | 22.131 | 19.051 | 15.639 | 15.515 | 16.446 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -6.204 | 22.131 | 19.051 | 15.639 | 15.515 | 16.446 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -6.204 | 22.131 | 19.051 | 15.639 | 15.515 | 16.446 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -76.538 | -128.865 | -75.592 | -75.770 | -76.126 | -77.077 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | -82.741 | -106.734 | -56.541 | -60.131 | -60.611 | -60.631 |

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren Winterdienst

Nachrichtlich:

In der Gebührenkalkulation 2025 wird eine Unterdeckung aus Vorjahren i.H.v. 32.749 € berücksichtigt.
Diese wird hier nicht ausgewiesen.

zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13

10.000 € - Winterstreugut
3.500 € - Unterhaltung von Straßen, Plätzen und Wegen
3.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

zu Teilposition 14

5.041 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
2.159 € - Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsausstattung
825 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

zu Teilposition 16

2.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
500 € - Fernmeldegebühren
500 € - Sofortabschreibung für GWG
200 € - Aus- und Fortbildung
150 € - Öffentlichkeitsarbeit
75 € - Kfz-Versicherungsbeiträge
60 € - Dienst- und Schutzkleidung
50 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 51.559 | 52.300 | 58.700 | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 51.559 | 52.350 | 58.750 | 55.050 | 55.050 | 55.050 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -42.449 | -6.187 | -11.639 | -11.871 | -12.109 | -12.351 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -19.839 | -13.000 | -16.500 | -16.500 | -16.500 | -16.500 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -790 | -3.535 | -3.535 | -3.535 | -3.535 | -3.535 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -63.079 | -22.722 | -31.674 | -31.906 | -32.144 | -32.386 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | -11.520 | 29.628 | 27.076 | 23.144 | 22.906 | 22.664 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -16.898 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -16.898 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -16.898 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | -28.418 | 9.628 | 7.076 | 3.144 | 2.906 | 2.664 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -28.418 | 9.628 | 7.076 | 3.144 | 2.906 | 2.664 |

Investitionen Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflich-tungsermäch-tigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|---|----------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| WINTMASCH Winterdienst Maschinen u. Geräte 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -16.898 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | | -98.983 |
| | -16.898 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | | -98.983 |

Produktbeschreibung Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| | | |
|---|---|--|
| Produktbereich | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 1302 | Wasser und Wasserbau |
| Produkt | 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz |
| Verantwortliche Organisationseinheit | | Verantwortliche Person(en) |
| Umweltamt | | Udo Bierbaum |
| Kurzbeschreibung | Gewässerunterhaltung Gewässerausbau (Insbesondere Umsetzung WRRL) Ausführung des Projekts Neue Ems durch Amt 66 Hochwasserschutz (Bau- und Unterhaltung von Hochwasserschutzanlagen Pg Fi 552 | |
| Auftragsgrundlage | EG-Richtlinie über die Bewertung und das Management von Hochwasserrisiken (EG-HWRM-RL) Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) Wasserhaushaltsgesetz (WHG) Landeswassergesetz NRW (LWG NW) | |
| Zielgruppe | Allgemeinheit | |

Teilergebnishaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 197.607 | 3.339.424 | 4.379.424 | 2.226.824 | 26.824 | 26.824 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 360.914 | 359.274 | 319.000 | 365.895 | 330.000 | 330.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | 29.250 | 29.250 | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5 | | | | | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 558.526 | 3.727.948 | 4.727.674 | 2.592.719 | 356.824 | 356.824 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -72.230 | -62.954 | -65.324 | -66.630 | -67.963 | -69.321 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -97.911 | -3.481.000 | -4.521.000 | -2.336.000 | -126.000 | -136.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -29.539 | -30.409 | -29.909 | -29.909 | -29.561 | -29.314 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -261.496 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -44.204 | -800 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -505.380 | -3.840.163 | -4.882.533 | -2.698.839 | -489.824 | -500.935 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17) | 53.146 | -112.215 | -154.859 | -106.120 | -133.000 | -144.111 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | | | | | | |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 53.146 | -112.215 | -154.859 | -106.120 | -133.000 | -144.111 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | | | | | | |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 53.146 | -112.215 | -154.859 | -106.120 | -133.000 | -144.111 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -23.051 | -40.035 | -27.570 | -27.635 | -27.947 | -28.285 |
| 29 | Teilergebnis (Z. 26,27,28) | 30.095 | -152.250 | -182.429 | -133.755 | -160.947 | -172.396 |

Erläuterungen

zu Teilposition 02

4.352.600 € - Zuweisung/ Zuschüsse Neue Ems (siehe Anlage)
 26.824 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04

319.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühren
 29.274 € - Auflösung Sonderposten aus Gebührenüberschüssen

zu Teilposition 06

Kostenerstattung Neue Ems (Siehe Anlage)

zu Teilposition 13

4.385.000 € - Planungs- und Baukosten Neue Ems (Siehe Anlage)
 100.000 € - Unterhaltung Gewässer, Gräben, Durchlässe, Brücken (davon 80.000 € für Entsorgung der Wasserpflanzen)
 20.000 € - sonstige Ingenieurleistungen
 10.000 € - Wartung EDV-Anlagen
 5.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
 1.000 € - Energiekosten

zu Teilposition 14

28.997 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
 911 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Zuweisung an Wasser- und Bodenverbände

zu Teilposition 16

600 € - Aus- und Fortbildung

500 € - Sofortabschreibung für GWGs bis 800 € netto

200 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|-----------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 170.783 | 3.312.600 | 4.352.600 | 2.200.000 | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 338.901 | 330.000 | 319.000 | 330.000 | 330.000 | 330.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | | 29.250 | 29.250 | | | |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 15.214 | | | | | |
| 09 | = Einzahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | 524.897 | 3.671.850 | 4.700.850 | 2.530.000 | 330.000 | 330.000 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -72.862 | -62.954 | -65.324 | -66.630 | -67.963 | -69.321 |
| 12 | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen | -75.399 | -3.481.000 | -4.521.000 | -2.336.000 | -126.000 | -136.000 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -261.496 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 | -265.000 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -24.270 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 | -1.300 |
| 16 | = Auszahlungen aus Ifd. Verw.-tätigkeit | -434.027 | -3.810.254 | -4.852.624 | -2.668.930 | -460.263 | -471.621 |
| 17 | = Saldo Ifd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16) | 90.870 | -138.404 | -151.774 | -138.930 | -130.263 | -141.621 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | 950.000 | 3.070.500 | 1.575.000 | 570.000 | |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | 950.000 | 3.070.500 | 1.575.000 | 570.000 | |
| 25 | - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -21.596 | -1.410.000 | -3.555.000 | -1.910.000 | | |
| 26 | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -14.000 | -14.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -21.596 | -1.424.000 | -3.569.000 | -1.915.000 | -5.000 | -5.000 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30) | -21.596 | -474.000 | -498.500 | -340.000 | 565.000 | -5.000 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31) | 69.275 | -612.404 | -650.274 | -478.930 | 434.737 | -146.621 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 38 | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 69.275 | -612.404 | -650.274 | -478.930 | 434.737 | -146.621 |

Investitionen Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung | Jahresergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 | Verpflichtungsermächtigungen | bisher bereitgestellt (bis VJ) |
|--|---------------------|---|---|---|------------------------|----------------------|------------------------------|---|
| UWG Unterhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| PEGELMESSG Pegelmessgerät 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -9.000 -9.000 | -9.000 -9.000 | | | | | -9.000 -9.000 |
| WEHRWERK Stau-, Wehranlagen Kleinwerkzeug 260000 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | | -5.000 -5.000 | -5.000 -5.000 | -5.000 -5.000 | -5.000 -5.000 | -5.000 -5.000 | | -8.781 -8.781 |
| OWG Oberhalb der Wertgrenze | | | | | | | | |
| EMS.O.B475 Ems oberhalb B475 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | -100.000 400.000 -500.000 | | | | | |
| EMSOST1.1 Neue Ems Abschnitt 1 (oberhalb Wehr) Durchstich 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -100.000 400.000 -500.000 | -288.000 1.152.000 -1.440.000 | -288.000 1.152.000 -1.440.000 | | | -1.440.000 -1.440.000 | -100.000 400.000 -500.000 |
| EMSSEE ZUL Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -20.000 180.000 -200.000 | -46.500 418.500 -465.000 | -47.000 423.000 -470.000 | | | -470.000 -470.000 | -20.000 180.000 -200.000 |
| EMSWHOCHW Neue Ems West Hochwasser 1 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | -250.000 -250.000 | -250.000 -250.000 | | | | | -250.000 -250.000 |
| EMSW-WEGN Neue Ems West - Weg Nord 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | 185.000 -185.000 | | | | | 185.000 -185.000 |
| EMSW-WEGS Neue Ems West - Weg Süd 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | | | 185.000 -185.000 | | | | | 185.000 -185.000 |
| GRUND WRRL Übern.Kosten f.Grundstücke Neue Ems durch das Land 180000 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | | | 1.100.000 1.100.000 | | 570.000 570.000 | | | |
| UFERBÖSCH Sanierung südl. Uferböschung zw.Emsparks u.Wehranl. 250000 - Auszahlg f. Baumaßnahmen | -21.596 | -90.000 -90.000 | -900.000 -900.000 | | | | | -131.514 -131.514 |

Verpflichtungserm. Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| Produktbereich | 13 | Natur- und Landschaftspflege | | |
|---|--|--|--------------------|--------------------|
| Produktgruppe | 1302 | Wasser und Wasserbau | | |
| Produkt | 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz | | |
| Bezeichnung | Nr. Bezeichnung | Finanzplan 2026 | Finanzplan 2027 | Finanzplan 2028 |
| Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) | VE00119 Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) | -470.000 | | |
| Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1 | VE00120 Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1 | -1.440.000 | | |

Ergebnisplan

| | Teil-position | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------|---------------|---|------------------|------------------|------------------|------|------|------|
| Ertrag | 2 | Erstattung Planungs- und Baukosten EMS WEST durch das Land (100%) | 1.525.000,00 € | 2.800.000,00 € | 1.670.000,00 € | | | |
| Aufwand | 13 | Planungs- und Baukosten EMS WEST | - 1.525.000,00 € | - 2.800.000,00 € | - 1.670.000,00 € | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|----|--|-----|----------------|------------------|----------------|--|--|
| Ertrag | 2 | Erstattung Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1.2 durch das Land (100%) | - € | 500.000,00 € | 2.312.600,00 € | 2.200.000,00 € | | |
| Aufwand | 13 | Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1.2 | - € | - 500.000,00 € | - 2.345.000,00 € | 2.200.000,00 € | | |
| Ertrag | 2 | Nördliche Wegeführung | | | 185.000,00 € | | | |
| Aufwand | 13 | Nördliche Wegeführung | | | - 185.000,00 € | | | |
| Ertrag | 2 | Südliche Wegeführung | | - € | 185.000,00 € | | | |
| Aufwand | 13 | Südliche Wegeführung | | - € | - 185.000,00 € | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|----|--|---|-------------|-------------|-----|--|--|
| Ertrag | 6 | Erstattung gemeinsame Aufwendungen EMS OST Abschnitte 1.1+1.2 (65%) | | 29.250,00 € | 29.250,00 € | - € | | |
| Ertrag | 2 | Landeszuweisung für städtischen Anteil der gemeinsamen Aufwendungen EMS OST Abschnitte 1.1+1.2 (80%) | | 12.600,00 € | - € | - € | | |
| Aufwand | 13 | Gemeinsame Aufwendungen EMS OST Abschnitte 1.1+1.2 | - | 45.000,00 € | - € | - € | | |

Summe Eigenanteil Stadt - 3.150,00 € - 3.150,00 € - € - € - €

Finanzplanung

| | | | | | | | | |
|------------|----|--|-----|-----|----------------|-----|--------------|--|
| Einzahlung | 19 | Übernahme der Kosten für Grundstücke durch das Land für das Projekt Ems Ost/West | - € | - € | 1.100.000,00 € | - € | 570.000,00 € | |
|------------|----|--|-----|-----|----------------|-----|--------------|--|

| | | | | | | | | |
|------------|----|--|-----|----------------|----------------|--|--|--|
| Auszahlung | 25 | Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) | - | - 200.000,00 € | - 470.000,00 € | | | |
| Einzahlung | 18 | Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) (50%) | - € | 100.000,00 € | 235.000,00 € | | | |
| Einzahlung | 18 | Landeszuweisung für städtischen Anteil Neubau Zulauf Emssee Überlaufschwelle (80%) | - € | 80.000,00 € | 188.000,00 € | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----|--|-----|----------------|------------------|------------------|--|--|
| Auszahlung | 25 | Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1.1 | - € | - 500.000,00 € | - 1.440.000,00 € | - 1.440.000,00 € | | |
| Einzahlung | 18 | Landeszuweisung Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1.1 durch das Land (80%) | - € | 400.000,00 € | 1.152.000,00 € | 1.152.000,00 € | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----|-----------------------------------|---|----------------|----------------|--|--|--|
| Auszahlung | 25 | Geländemodellierung Fischerstraße | - | - 250.000,00 € | - 250.000,00 € | | | |
| Einzahlung | 18 | Geländemodellierung Fischerstraße | | 0,00 € | 0,00 € | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Summe Eigenanteil Stadt (ohne Einzahlung Kosten Grundstücke) - € - 370.000,00 € - 585.000,00 € - 288.000,00 € - € - €

Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

Jahresabschluss 2023

7. Bilanz zum 31.12.2023

| AKTIVA | Euro | Euro | Vorjahr T Euro |
|--|---------------|----------------------|---------------------------|
| A) Anlagevermögen | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | 256.633,92 | |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 256.633,92 | | 312 |
| II. Sachanlagen | | 77.086.518,87 | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 3.999.961,00 | | 3.187 |
| 2. Abwasserreinigungsanlagen | 5.345.268,90 | | 5.998 |
| 3. Abwassersammlungsanlagen | 57.346.661,16 | | 56.732 |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 734.208,01 | | 658 |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 9.660.419,80 | | 4.778 |
| III. Finanzanlagen | | 70.458,00 | |
| 1. Beteiligungen | 903,00 | | 1 |
| 2. Sonstige Ausleihungen | 69.555,00 | | 55 |
| B) Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | | 234.396,65 | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 234.396,65 | | 257 |
| II. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände | | 646.083,08 | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 14.070,68 | | 8 |
| 2. Forderungen an die Stadt | 580.473,52 | | 854 |
| 3. Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt | 12.207,25 | | 0 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 39.331,63 | | 1 |
| Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | | 8.177.718,54 | 1.585 |
| III. Rechnungsabgrenzungsposten | | 33.563,19 | 39 |
| Bilanzsumme | | | |
| | | 86.505.372,25 | 74.465 |

| PASSIVA | | Euro | Euro | Vorjahr T Euro |
|--|---------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| A) Eigenkapital | | | | |
| I. Stammkapital | | 2.556.459,41 | | 2.556 |
| II. Rücklagen | | 31.797.702,82 | | |
| 1. allgemeine Rücklage | 13.789.411,26 | | | 13.195 |
| 2. zweckgebundene Rücklagen | 18.008.291,56 | | | 18.008 |
| III. Jahresüberschuss | | 1.148.727,42 | | 1.116 |
| B) Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | | 587.791,78 | | 403 |
| C) Empfangene Ertragszuschüsse | | 10.332.666,00 | | 10.762 |
| D) Rückstellungen | | 246.490,84 | | 249 |
| E) Verbindlichkeiten | | | 39.833.883,98 | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | | | |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.756.787,44 € | 36.857.866,32 | | | 24.775 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | | |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 554.226,98 € | 554.226,98 | | | 1.082 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt | | | | |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 127.113,80 € | 127.113,80 | | | 663 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Einrichtungen des Einrichtungsträgers | | | | |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 74.493,15 € | 74.493,15 | | | 57 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | | | | |
| davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 562.538,74 € | 2.220.183,73 | | | 1.597 |
| F) Rechnungsabgrenzungsposten | | | 1.650,00 | 2 |
| Bilanzsumme | | 86.505.372,25 | | 74.465 |

8. Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Gewinn- und Verlustrechnung des Abwasserbetriebs Warendorf für das Wirtschaftsjahr 2023 (01.01. bis 31.12.)

| | Euro | Euro | Euro | Vorjahr T Euro |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 8.488.325,38 | | | 8.051 |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen | 428.181,83 | | | 325 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | 72.177,80 | | | 35 |
| | | | 8.988.685,01 | |
| 4. Materialaufwand | | 1.799.849,21 | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 202.282,12 | | | 183 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.492.433,32 | | | 1.366 |
| c) Abwasserabgabe | 105.133,77 | | | 86 |
| 5. Personalaufwand | | 2.052.656,36 | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.597.523,95 | | | 1.394 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | | | |
| davon für Altersversorgung: | | | | |
| 126.907,53 € | | | | |
| (Vorjahr 117.327,77 €) | 455.132,41 | | | 423 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 2.894.472,84 | | 2.870 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 644.941,96 | | 640 |
| | | 7.391.920,37 | | |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 53.218,66 | | 1 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 498.543,67 | | 333 |
| 10. Ergebnis nach Steuern | | 1.151.439,63 | | 1.117 |
| 11. sonstige Steuern | | 2.712,21 | | 1 |
| 12. Jahresüberschuss | 1.148.727,42 | | | 1.116 |

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresüberschusses:

- a) zur Einstellung in die Rücklagen 610.827,42 €
- b) zur Abführung an den Haushalt der Stadt 537.900,00 €

9. Anhang

9.1. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. GuV-Rechnung

Für das Wirtschaftsjahr 2023 wurden die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004,)zuletzt geändert durch Verordnung vom 22. März 2021), angewendet. Die Buchführung entspricht den handelsrechtlichen Vorschriften.

9.2. Erläuterung zu den Positionen von Bilanz und GuV Rechnung

9.2.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen erfolgt zu Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten. Bei den Herstellungskosten sind die angefallenen Personalkosten (Stundensätze) berücksichtigt worden, da die Bauleitung überwiegend von eigenem Personal wahrgenommen wird. Zudem wurde bei den Herstellungskosten für die Baumaßnahme „Sanierung der KA Warendorf“ der Zinsaufwand dafür die spezielle Maßnahme aufgenommenen Kredite berücksichtigt. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer planmäßig abgeschrieben.

Die von Erschließungsträgern hergestellten Kanäle werden in das Anlagevermögen des Abwasserbetriebes übernommen und dazu korrespondierend werden auf der Passivseite Ertragszuschüsse ausgewiesen. Mischwasserkanäle werden dabei auf Basis eines erstellten Gutachtens zu 26,92 % als Ertragszuschüsse Straßenbaulastträger und zu 73,08 % als Ertragszuschüsse Einleiter auf der Passivseite ausgewiesen. Die bis Ende 2005 gebuchten Ertragszuschüsse werden mit jährlich 3 % des Ursprungswertes erfolgswirksam aufgelöst. Seit 2006 müssen die Ertragszuschüsse mit dem durchschnittlichen Abschreibungssatz aller in dem jeweiligen Wirtschaftsjahr angeschafften Güter aufgelöst werden. Seit 2019 werden die Ertragszuschüsse für Erschließungsgebiete entsprechend in der Höhe des Abschreibungssatzes aufgelöst, der auf das entstandene Erschließungsgebiet angewandt wird. Für die Kanalanschlussbei-

träge wird seit 2019 der durchschnittliche Abschreibungssatz über die gesamten Anlagegüter des Betriebes angewandt. In 2023 beträgt der Auflösungssatz 1,76 %.

Bei den Beteiligungen der Finanzanlagen in Höhe von 903 € handelt es sich um einen Anteil von 1,368% am Stammkapital der Gesellschaft „Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH“. Die Höhe des gesamten Stammkapitals beträgt 66.001 €. Zudem wurde in 2022 die zweite Tranche vom Darlehen zur Deckung des Liquiditätsbedarfes der Gesellschaft zur Realisierung der Leistungsphasen 4 und 5 zur Erstellung der Verbrennungsanlage gewährt. In 2023 wurde die erste Tranche vom 2. Darlehen zur Deckung der Leistungsphasen 6 und 7 gewährt. Die Laufzeiten beider Darlehn sind zunächst bis 2027 befristet. In den nächsten Jahren werden nach dem jeweiligen Baufortschritt weitere Darlehen zur Auszahlung kommen. Diese Beträge werden unter den sonstigen Ausleihungen ausgewiesen.

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Durchschnittspreisen bewertet. Die Einhaltung des Niederstwertprinzips wird beachtet.

Die Bewertung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erfolgt zum Nominalwert. Ausfallrisiken werden durch Pauschal- bzw. Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken berücksichtigt. Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Haftungsverhältnisse im Sinne von § 251 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen i. S. von § 285 Nr. 3 HGB bestehen nicht.

9.2.2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Abwasserbetrieb Warendorf

Anlagenpiegel 2023

| | Anlagenpiegel 2023 | | | | | | | | | | Buchwert | durch- schnittl- icher AfA- Satz v.H. | durch- schnittl- icher AfA- Satz v.H. | | | |
|--|---------------------------------|---------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|-----------------------------|----------------------|---|---|---|--|--|--|
| | Abschreibungen | | | | | Endstand | | | | | | | | | | |
| | Anfangsstand 01.01.2023 € | Zugang € | Abgang € | Umbuchungen € | Anfangsstand 01.01.2023 € | Zugang € | Abgang € | Umbuchung € | Endstand 31.12.2023 € | Buchwert | | | | | | |
| Posten des Anlagevermögens | Anfangsstand 01.01.2023 € | Zugang € | Abgang € | Umbuchungen € | Anfangsstand 31.12.2023 € | Zugang € | Abgang € | Umbuchung € | Endstand 31.12.2023 € | Buchwert | durch- schnittl- icher AfA- Satz v.H. | durch- schnittl- icher AfA- Satz v.H. | | | | |
| 1. | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. | 13. | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schuttrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.024.287,61 | 2.915,50 | 476,00 | 22.845,32 | 1.049.572,43 | 711.551,61 | 81.861,90 | 475,00 | 0,00 | 792.938,51 | 256.633,92 | 312.736,00 | 7,80 | | | |
| Summe I. | 1.024.287,61 | 2.915,50 | 476,00 | 22.845,32 | 1.049.572,43 | 711.551,61 | 81.861,90 | 475,00 | 0,00 | 792.938,51 | 256.633,92 | 312.736,00 | 7,80 | | | |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51.1. Grundstücke, Grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 5.952.098,22 | 110.314,99 | 51.708,23 | 821.492,03 | 6.832.197,01 | 2.764.965,68 | 118.726,56 | 51.456,23 | 0,00 | 2.832.236,01 | 3.999.961,00 | 3.187.132,54 | 1,74 | | | |
| 2. Abwasserreinigungsanlagen | 24.548.928,68 | 6.948,58 | 5.242,56 | 0,00 | 24.550.634,70 | 18.551.406,96 | 659.200,40 | 5.241,56 | 0,00 | 19.205.365,80 | 5.345.268,90 | 5.997.521,72 | 2,69 | | | |
| 3. Abwassersammlungsanlagen | 102.775.506,18 | 124.608,84 | 14.262,97 | 2.381.822,68 | 105.267.673,73 | 46.043.716,19 | 1.390.121,90 | 12.825,52 | 0,00 | 47.921.012,57 | 57.346.661,16 | 56.731.789,99 | 1,80 | | | |
| 4. Berriebs- und Geschäftsausstattung | 1.616.645,47 | 187.482,20 | 27.676,91 | 33.668,05 | 1.810.118,81 | 959.018,63 | 144.562,08 | 27.669,91 | 0,00 | 1.075.910,80 | 734.208,01 | 657.626,84 | 7,99 | | | |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 4.777.895,10 | 8.142.351,78 | 0,00 | -3.259.827,08 | 9.660.419,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.660.419,80 | 4.777.895,10 | 0,00 | 100,00 | | | |
| Summe II. | 139.671.073,65 | 8.571.706,39 | 98.890,67 | -22.845,32 | 148.121.044,05 | 68.319.107,46 | 2.312.610,94 | 97.193,22 | 0,00 | 71.034.525,18 | 77.086.518,87 | 71.351.966,19 | 1,90 | | | |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Beteiligungen | 903,00 | 0,00 | 0,00 | 903,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 903,00 | 903,00 | 0,00 | 100,00 | | | |
| 2. Sonstige Ausleihungen | 54.714,00 | 14.841,00 | 0,00 | 69.555,00 | 0,00 | 70.458,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69.555,00 | 54.714,00 | 0,00 | 100,00 | | | |
| Summe III. | 55.617,00 | 14.841,00 | 0,00 | 149.241.074,48 | 69.030.659,07 | 2.394.472,84 | 97.668,22 | 0,00 | 71.827.463,69 | 77.413.610,79 | 71.770.319,19 | 1,94 | 51,85 | | | |
| Summe I + II + III | 140.750.978,26 | 8.589.462,89 | 99.366,67 | 0,00 | | | | | | | | | | | | |

Forderungen

Für die Forderungen bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2023:

| Forderungsart | Restlaufzeit bis zu einem Jahr € | Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € | Gesamt € |
|--|---|---|---------------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 14.070,68 | 0,00 | 14.070,68 |
| Forderungen an die Stadt | 580.473,52 | 0,00 | 580.473,52 |
| Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt | 12.207,25 | 0,00 | 12.207,25 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 39.331,63 | 0,00 | 39.331,63 |
| Gesamtsumme: | 646.083,08 | 0,00 | 646.083,08 |

Eigenkapital

Die Rücklagen des Abwasserbetriebes veränderten sich um 594 T €. Dies ist auf die Einstellung des Vorjahresgewinnes zurückzuführen.

Sonderposten

Im Geschäftsjahr 2016 wurde ein Zuschuss für die Erneuerung der Faulbehälterumwälzung in Höhe von 165 T € vom Land Nordrhein-Westfalen im Rahmen des Programmes zur ressourceneffizienten Abwasserbeseitigung NRW gewährt. Dieser Zuschuss wird jährlich in Höhe der durchschnittlichen Nutzungsdauer der durch die Maßnahme entstandenen Anlagengüter aufgelöst. Der Sonderposten wird über 22 Jahre mit jeweils 7.500 € aufgelöst.

Im Geschäftsjahr 2020 ist ein Baukostenzuschuss in Höhe von 240 T € für die Erneuerung der Druckrohrleitung (DRL) von Milte nach Warendorf gewährt worden. Die Dükerung der Ems durch die DRL wurde länger als für den Abwasserbetrieb notwendig gebaut, damit die angestrebte Renaturierung der Ems in diesem Bereich in Planung und Umsetzung nicht einschränkt wird. Die aus der Mehrlänge resultierenden Kosten wurden vom Land NRW, vertreten durch die Bezirksregierung Münster, übernommen. Der Sonderposten wird über 65 Jahre mit jeweils 3.653 € pro Jahr aufgelöst.

Die Abwasserabgabe für die Kläranlagen Warendorf und Hoetmar können mit den Baukosten von Druckrohrnetzen für den Anschluss von Grundstücken im Außenbereich verrechnet werden und sind somit Baukostenzuschüsse. In 2023 konnte eine Verrechnung für die Abwasserabgabe Kläranlage Warendorf in Höhe von 77 T € in Anspruch genommen werden. Von dem Sonderposten wurden 3T € aufgelöst.

In 2023 haben wir für die Studien zur Errichtung diverse Photovoltaikanlagen Zuschüsse von der Bezirksregierung in Arnsberg in Höhe von insgesamt 65 T € erhalten. Da die Anlagen erst in 2024 erstellt werden, wird auch der Sonderposten erst ab 2024 aufgelöst. Des Weiteren haben wir ebenfalls von der Bezirksregierung in Arnsberg für den Erwerb eines E-Autos einen Zuschuss von 14 T € erhalten. Dieser Sonderposten wird über die geschätzte Nutzungsdauer von 10 Jahren aufgelöst. Von der Bezirksregierung Münster haben wir für das Pilotprojekt „Technischer Regenwasser Filter-Nachrüstung des Regenklärbeckens „An der Feldbecke“ einen Zuschuss für 2023 in Höhe von 45 T € erhalten. Die Maßnahme ist noch nicht fertiggestellt. Nach Baufortschritt können weitere Abschläge abgerufen werden. Die Gesamthöhe des Bewilligungsbescheides beträgt 307 T €. Der Sonderposten wird ebenfalls erst nach der Fertigstellung der Maßnahme aufgelöst.

Entwicklung der Empfangenen Ertragszuschüsse

| | Stand 01.01.2023 € | Zuführung Umbuchung (U) € | Auflösung € | Stand 31.12.2023 € |
|--|--------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Empfangene Ertragszuschüsse Grundstückseinsleiter | 3.423.561,00 | 91.971,63 | 229.772,63 | 3.285.760,00 |
| Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger | 2.382.175,00 | 78.214,75 | 222.812,75 | 2.237.577,00 |
| Empfangene Ertragszuschüsse Hausanschlusskosten | 1.457,00 | 0,00 | 791,00 | 666,00 |
| Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger Stadt | 758.732,00 | 21.421,88 | 63.654,88 | 716.499,00 |
| Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Bundesstraßen | 62.232,00 | 0,00 | 3.928,00 | 58.304,00 |
| Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Landesstraßen | 327.453,00 | 0,00 | 27.775,00 | 299.678,00 |
| Empfangene Ertragszuschüsse Stadt Warendorf | 3.806.521,00 | 0,00 | 72.339,00 | 3.734.182,00 |
| Gesamtsumme: | 10.762.131,00 | 191.608,26 | 621.073,26 | 10.332.666,00 |

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

Die Rückstellungen belaufen sich auf rd. 246 T €. Sie betreffen u.a. Rückstellungen für die Abwasserabgabe (99 T €), für nicht genommenen Urlaub (62 T €) und für Abschluss- und Prüfungskosten 20 T €.

Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2023

| Verbindlichkeiten | Gesamt € | bis zu 1 Jahr € | 1 - 5 Jahre € | über 5 Jahre € |
|--|---------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| gegenüber Kreditinstituten | 36.857.866,32 | 1.756.787,44 | 7.902.752,32 | 27.198.326,56 |
| aus Lieferungen und Leistungen | 554.226,98 | 554.226,98 | 0,00 | 0,00 |
| gegenüber der Stadt | 127.113,80 | 127.113,80 | 0,00 | 0,00 |
| Verbindlichkeiten gegen andere Einrichtungen der Stadt | 74.493,15 | 74.493,15 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 2.220.183,73 | 562.538,74 | 1.657.644,99 | 0,00 |
| Gesamtsumme: | 39.833.883,98 | 3.075.160,11 | 9.560.397,31 | 27.198.326,56 |

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Im Jahr 2017 hat der Abwasserbetrieb für die Erneuerung der Einbruchmeldeanlage einen Zuschuss in Höhe von 5.500 € von der Versicherung erhalten. Dieser Zuschuss wird über 10 Jahre aufgelöst.

Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Darstellung der Erlöse

| Erlöse | 2023 T € | Vorjahr T € |
|--|--------------|----------------|
| Entwässerungsgebühr | 7.567 | 6.858 |
| Kleineinleitergebühr | 6 | 5 |
| Gebühr für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen | 35 | 63 |
| Erlöse über Kostenerstattung | 4 | 3 |
| Sonstige Erlöse (Annahme Fett) | 23 | 22 |
| Erlöse für die Spülung des Rohrnetzes | 13 | 13 |
| Anteil Straßenentwässerung (Stadt) | 837 | 782 |
| Auflösung passivierter Ertragszuschüsse | 621 | 621 |
| Auflösung/Einstellung Gebührenüberdeckung | -605 | -311 |
| Zwischensumme | 8.502 | 8.056 |
| Korrektur Vorjahre (Entwässerungsgebühr) | -13 | -5 |
| Umsatzerlöse | 8.488 | 8.051 |
| Aktivierte Eigenleistung | 428 | 325 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 72 | 35 |
| Gesamtsumme: | 8.988 | 8.411 |

Die sonstigen betrieblichen Erträge (insgesamt 72 T €) enthalten u. a. 32 T € Erträge aus Schadenersatz, 16 T € Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und 15 T € Sonstige Erträge.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (insgesamt 645 T €) enthalten u. a. den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 275 T €, Inspektion und Wartungskosten Verwaltung 95 T €, Mietkosten 51 T €, Versicherungen 49 T € und dem Anteil an den Ablesekosten Frischwasser in Höhe von 35 T €.

9.3. Angaben zum Jahresergebnis

Es wird ein Gewinn in Höhe von 1.148.727,42 € ausgewiesen.

Die Betriebsleitung schlägt vor, 530.400,00 € als Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt abzuführen. Darüber hinaus sind noch 7.500,00 € Fördergelder, die von der Stadt für Pumpen zum Anschluss von Grundstücken an Druckrohrleitungen gezahlt wurden, an den Haushalt der Stadt abzuführen. Der darüber hinaus verbleibende Gewinn von 610.827,42 € wird in die Allgemeine Rücklage eingestellt.

9.4. Ergänzende Angaben

9.4.1. Organe des Abwasserbetriebs

| | |
|---------------------------------|---|
| Betriebsleiter: | Thomas Meier |
| Bürgermeister: | Peter Horstmann |
| Kämmerer: | Dr. Martin Thormann |
| Rat der Stadt Warendorf: | Oberstes Organ des Abwasserbetriebes Beschlüsse z.B. Wirtschafts- und Stellenplan, Gebühren und Entgelte, Feststellung Jahresabschluss u.a. |
| Betriebsausschuss: | Spezieller Unterausschuss des Rates; Beschlüsse, die ihm durch GO und EigVO NRW übertragen sind sowie übertragene Aufgaben gemäß § 4 Abs. 2 der Betriebs- satzung. |

Stimmberechtigte Ratsmitglieder:

| Name | | Beruf | Zeitraum |
|---|--------------------------|--|-----------------------|
| Lensing-Holtkamp, Manfred (Vorsitzender) | B/Grüne | Sozialpädagoge | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Graf von Westerholt, Nikolaus (stellv. Vorsitzender) | CDU | Dipl. Holzwirt, Master of Laws (LL.M.) in „Real Estate Law“ | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Hölzle, Stefan | CDU | Dipl. Bankbetriebswirt (BC) | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Rövekamp, Michael | CDU | Landwirt | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Schwienhorst, Paul Alois | CDU | Landwirt | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Haffke, Markus | SPD | Kfm. Angestellter | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Schulz, Joachim | SPD | Berufssoldat a.D. | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Hiller, Nina | B/Grüne | Gruppendienst in einer Wohnstätte für Menschen mit Behinderung | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Pellemeyer, Nicole | FWG | Polizeibeamtin | 01.01.2023-31.12.2023 |
| Da Silva, Paulo | Die Linke/ Die PARTEI | Senior Breitband-Internet- Infrastruktur-Designer | 01.01.2023-31.12.2023 |

Stimmberechtigte Sachkundige Bürger:

| Name | | Beruf | Zeitraum |
|---------------------------|-----|--------------|-----------------------|
| Schöler, Dr. Hans Günther | FDP | Richter i.R. | 01.01.2023-31.12.2023 |

An Sitzungsgeldern und Aufwandsentschädigungen wurden 2.922,17 € an die Mitglieder des Betriebsausschusses und deren Vertreter gezahlt. Diese verteilen sich wie folgt:

| Name | Betrag |
|-------------------------------|----------|
| Da Silva, Paulo | 175,00 € |
| Gierhake, Michael | 25,00 € |
| Große Beckmann, Heinz-Bernd | 31,90 € |
| Haffke, Markus | 125,00 € |
| Hesse, Uwe | 25,00 € |
| Hiller, Nina | 150,00 € |
| Hölzle, Stefan | 150,00 € |
| Hülsbusch, Frank | 25,00 € |
| Lensing-Holtkamp, Michael | 434,07 € |
| Pellemeier, Nicole | 160,80 € |
| Rövekamp, Michael | 150,00 € |
| Schöler, Hans Günther | 240,00 € |
| Schulz, Joachim | 125,00 € |
| Schwienhorst, Paul Alois | 235,80 € |
| Wand, Rudolf | 25,00 € |
| Westerholt, Nikolaus Graf von | 751,80 € |
| Wissmann, Mechtildis | 92,80 |

9.4.2. Personal

| 2023 | Ø | I. Quartal | II. Quartal | III. Quartal | IV. Quartal |
|--|----------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*) | 28,70 | 28,70 | 28,70 | 28,70 | 28,70 |
| 2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ | 27,72 | 26,34 | 27,51 | 28,51 | 28,51 |
| 3. Anzahl der Beschäftigten | 30,00 | 28,00 | 30,00 | 31,00 | 31,00 |
| 4. Auszubildende | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 2022 | Ø | I. Quartal | II. Quartal | III. Quartal | IV. Quartal |
|--|----------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*) | 27,95 | 27,95 | 27,95 | 27,95 | 27,95 |
| 2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ | 25,95 | 26,01 | 26,01 | 25,88 | 25,88 |
| 3. Anzahl der Beschäftigten | 27,25 | 27,00 | 27,00 | 27,00 | 28,00 |
| 4. Auszubildende | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Eine Vollzeitarbeitsstelle entspricht einer wöchentlichen tariflichen Arbeitszeit von 39 Stunden. Eine Vollzeitäquivalenzziffer gibt das Verhältnis von der vereinbarten Arbeitszeit jedes Mitarbeiters zur Vollzeitarbeitsstelle wieder. Eine Halbtagskraft mit 19,5 Stunden hätte somit eine Vollzeitäquivalenzziffer von 0,5.

Die Bezüge der Betriebsleitung betragen 80.275,82 €.

Zusatzversorgung

Der Abwasserbetrieb Warendorf ist über die Mitgliedschaft der Stadt Warendorf ebenfalls Mitglied der Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZVK) Münster. Zweck der Anstalt ist es,

den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Es sind alle Arbeitnehmer versichert, die nach dem Tarifvertrag über die Versorgung der Arbeitnehmer des Bundes und der Länder sowie von Arbeitnehmern kommunaler Verwaltungen und Betriebe zu versichern wären. Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 % zuzüglich eines Sanierungsgeldes in Höhe von 3,25 %. Der Betrieb trägt die Umlage allein. Die Summe der umlagepflichtigen Vergütungen für das Jahr 2023 betrug 1.626 T €.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der ZVK im so genannten Umlageverfahren (Abschnittdeckungsverfahren) erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Nach Auffassung des HFA (Hauptfachausschuss) des IDW (Institut der Wirtschaftsprüfer) liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

9.4.3. Honorar des Abschlussprüfers

Für die Prüfung des Jahresabschlusses wurde einen Festpreis von netto 12.000 € zuzüglich Mehrwertsteuer vereinbart. In diesem Betrag sind der Erläuterungsteil und zusätzliche Berichte enthalten.

9.4.4. Nachtragsbericht

Nach Schluss des Wirtschaftsjahres haben sich keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Lage des Betriebes ergeben.

Warendorf, den 20.08.2024

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter



Thomas Meier

Stadtwerke Warendorf GmbH

Jahresabschluss 2023

**Stadtwerke Warendorf GmbH,
Warendorf**

Bilanz

zum

31. Dezember 2023

**Stadtwerke Warendorf GmbH,
Warendorf**

Bilanz zum

A K T I V A

| | | | Vorjahr |
|--|---------------|----------------------|----------------|
| | € | € | T€ |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 54.519,00 | | 67 |
| | | 54.519,00 | 67 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.541.224,00 | | 1.657 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 14.571.486,00 | | 14.184 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 492.968,00 | | 367 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 1.007.629,13 | | 65 |
| | | 17.613.307,13 | 16.273 |
| III. Finanzanlagen | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 26.881.986,00 | | 25.382 |
| 2. Beteiligungen | 144.453,00 | | 144 |
| | | 27.026.439,00 | 25.526 |
| | | 44.694.265,13 | 41.866 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 192.430,79 | 192 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 494.456,53 | | 753 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 434.875,28 | | 1.967 |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter | 161.967,22 | | 156 |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände | 64.397,71 | | 302 |
| | | 1.155.696,74 | 3.178 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 110.056,84 | 1.336 |
| | | 1.458.184,37 | 4.706 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 19.812,90 | 86 |
| Summe der Aktiva | | 46.172.262,40 | 46.658 |

31. Dezember 2023

P A S S I V A

| | | | Vorjahr |
|--|---------------|----------------------|----------------|
| | € | € | T€ |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 3.000.000,00 | | 3.000 |
| II. Kapitalrücklage | 12.656.007,81 | | 12.656 |
| III. Gewinnrücklagen | 3.003.553,18 | | 3.004 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 1.665.861,23 | | 1.399 |
| V. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag | 125.885,31 | | 267 |
| | | 20.451.307,53 | 20.326 |
| B. Investitionszuschüsse | | 137.026,72 | 137 |
| C. Empfangene Ertragszuschüsse | | 2.464.745,00 | 2.317 |
| D. Rückstellungen | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 1.119.425,00 | | 1.208 |
| 2. sonstige Rückstellungen | 196.446,02 | | 211 |
| | | 1.315.871,02 | 1.419 |
| E. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 17.970.270,51 | | 19.771 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 204.420,09 | | 473 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 1.877.263,49 | | 19 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschaftern | 1.209.102,55 | | 1.247 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 122.389,79 | | 46 |
| 6. sonstige Verbindlichkeiten | 406.957,10 | | 892 |
| - davon aus Steuern: € 5.198,83 (Vorjahr: T€ 15) | | | |
| - davon soziale Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: T€ 0) | | | |
| | | 21.790.403,53 | 22.448 |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | 12.908,60 | 11 |
| Summe der Passiva | | 46.172.262,40 | 46.658 |

**Stadtwerke Warendorf GmbH,
Warendorf**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2023**

**Stadtwerke Warendorf GmbH,
Warendorf**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023**

| | Vorspalte | 2023 | Vorjahr |
|---|--------------|---------------------|--------------|
| | € | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | | 6.280.236,65 | 5.799 |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen | | 203.347,00 | 183 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | | 16.669,46 | 43 |
| | | 6.500.253,11 | 6.025 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 1.582.160,61 | | 1.269 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 742.786,49 | | 810 |
| | | 2.324.947,10 | 2.079 |
| | | 4.175.306,01 | 3.946 |
| 5. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.148.955,85 | | 1.203 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung; davon für Altersversorgung: € 84.357,91 (Vj.:T€ 97) | 307.802,00 | | 334 |
| | | 1.456.757,85 | 1.537 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 925.819,00 | 862 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 2.177.261,98 | 2.122 |
| Betriebsergebnis | | -384.532,82 | -575 |
| 8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | | 2.335.805,47 | 2.171 |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 15,21 | 1 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 316.966,25 | 331 |
| Finanzergebnis | | 2.018.854,43 | 1.841 |
| 11. Ergebnis vor Steuern | | 1.634.321,61 | 1.266 |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 1.492.133,38 | 988 |
| 13. Ergebnis nach Steuern | | 142.188,23 | 278 |
| 14. sonstige Steuern | | 16.302,92 | 11 |
| 15. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | | 125.885,31 | 267 |

**Stadtwerke Warendorf GmbH,
Warendorf**

Anhang

Anhang

I. Allgemeine Informationen

Die Stadtwerke Warendorf GmbH (STW) hat ihren Sitz in Warendorf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Münster unter HR B 8809 eingetragen.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 1 HGB auf. Sie wendet jedoch die Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbHG an.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften der § 266 HGB, die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

In der Gliederung der Bilanz wurde gem. § 265 Abs. 5 HGB den Besonderheiten der Versorgungswirtschaft Rechnung getragen.

Die vorgeschriebenen ergänzenden Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben zum Jahresabschluss sind in diesem Anhang dargestellt.

II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet worden.

Die Abschreibungen der Gewinnungs- und Bezugsanlagen sowie der Verteilungsanlagen im Bereich der Wasserversorgung erfolgen bei Zugängen bis zum Geschäftsjahr 2002 überwiegend degressiv mit dem späteren Übergang auf die lineare Methode zu den steuerlich zulässigen Höchstsätzen, Zugänge ab dem Geschäftsjahr 2003 werden grundsätzlich linear abgeschrieben. Das Anlagevermögen der Bäder und Straßenbeleuchtung wird nach der linearen Methode abgeschrieben. Den planmäßigen Abschreibungen liegen branchenübliche Nutzungsdauern zugrunde und betragen für Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und

Werte 1 bis 30 Jahre, für Bauten 1 bis 50 Jahre, für technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen 1 bis 40 Jahre und für andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 1 bis 23 Jahre.

Für unter den Verteilungsanlagen im Sachanlagevermögen aktivierte Wasserzähler wurde gem. § 240 Abs. 3 HGB ein Festwert gebildet. Bei den Wasserzählern handelt es sich grundsätzlich um einen Bestandteil der Hausanschlüsse. Aufgrund eichgesetzlicher Vorgaben zum regelmäßigen Austausch weisen die Wasserzähler jedoch eine deutlich geringere Nutzungsdauer als die übrigen Bestandteile auf.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit jeweiligen Netto-Anschaffungskosten bis 250,00 € werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Vermögensgegenstände im Wert zwischen 250,00 € und 1.000,00 € werden in einem Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen (WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH) sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Beteiligung ist zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Vorräte sind durch Stichtagsinventur körperlich aufgenommen und zu gewogenen Durchschnittspreisen bewertet worden.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos zum Nennwert angesetzt.

Der Kassenbestand sowie die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Die passivierten Ertragszuschüsse, die bis Ende 2002 vereinnahmt worden sind, werden mit 5% p.a. ihres Ursprungswertes ertragswirksam aufgelöst. Die ab 2003 erhaltenen Zuschüsse zu den Baukosten der Versorgungsleitungen bzw. Hausanschlüsse werden im Sonderposten für Investitionszuschüsse erfasst und korrespondierend zu den Abschreibungen der aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die Rückstellungen sind ausreichend bemessen und tragen den erkennbaren Risiken in ausreichendem Umfang Rechnung. Sie wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Für die Bilanzierung latenter Steuern gemäß § 274 HGB werden sich ergebende Steuerbelastungen und -entlastungen aus gegenüber den steuerlichen Wertansätzen resultierenden Differenzen saldiert betrachtet. Im Fall aktiver latenter Steuern wird aufgrund des bestehenden Wahlrechts auf eine Aktivierung verzichtet.

2. Angaben zu Posten der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel.

Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen in Höhe von T€ 26.882 (Vj.: T€ 25.382) handelt es sich um die 100%-ige Beteiligung an der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf, die zu Anschaffungskosten bewertet ist.

Das Eigenkapital der WEV beläuft sich zum 31. Dezember 2023 auf T€ 15.956. Zwischen den Stadtwerken und der WEV ist ein Ergebnisabführungsvertrag geschlossen.

Die Beteiligung umfasst den 35%-igen Eigenkapitalanteil am Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf, Versmold.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen belaufen sich zum Stichtag auf T€ 435 (Vj.: T€ 1.967). Dabei handelt es sich hauptsächlich um die Forderungen aus Weiterleitung der durch die WEV von den Kunden der Stadtwerke vereinnahmten Wassergebühren sowie Liefer- und Leistungsforderungen.

Der Jahresüberschuss aus dem Geschäftsjahr 2022 wurde zu 100% in den Gewinnvortrag eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, unterlassene Instandhaltung, rückständigen Urlaub und Überstunden und Jahresabschlusskosten.

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel:

| | davon mit einer Restlaufzeit | | | |
|---|------------------------------|----------|----------|--------------------|
| | Gesamtbetrag | ≤ 1 Jahr | > 1 Jahr | Davon > 5 Jahre |
| | T€ | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 17.970 | 1.894 | 16.076 | 10.160 |
| (Vorjahr) | (19.771) | (1.892) | (17.879) | (11.449) |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 205 | 205 | 0 | 0 |
| (Vorjahr) | (473) | (473) | (0) | (0) |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 1.877 | 1.877 | 0 | 0 |
| (Vorjahr) | (19) | (19) | (0) | (0) |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 1.209 | 189 | 1.020 | 540 |
| (Vorjahr) | (1.247) | (167) | (1.080) | (660) |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 122 | 122 | 0 | 0 |
| (Vorjahr) | (46) | (46) | (0) | (0) |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 407 | 407 | 0 | 0 |
| (Vorjahr) | (892) | (892) | (0) | (0) |
| Summe | 21.790 | 4.694 | 17.096 | 10.700 |
| (Vorjahr) | (22.448) | (3.489) | (18.959) | (12.109) |

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in Höhe von 4.900 T€ durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf abgesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen in voller Höhe Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen den Wasserbezug vom Wasserbeschaffungsverband.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen vor allem Überzahlungen aus der Verbrauchsabrechnung.

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gesellschaft erzielt ihre Umsatzerlöse in drei Tätigkeitsbereichen (Wasserversorgung, Bäderbetrieb, Straßenbeleuchtung). Die Umsatzerlöse betreffen mit T€ 5.402 die Sparte Wasserversorgung (davon T€ 4.237 aus dem Wasserverkauf; T€ 512 aus der Betriebsführung der WEV), mit T€ 417 den Bäderbetrieb (davon T€ 246 aus Eintrittsgeldern) und mit T€ 245 die Sparte Straßenbeleuchtung. Zudem wurden Umsatzerlöse aus den Dienstleistungen und Ladesäulen über insgesamt T€ 216 erzielt.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 496 enthalten.

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Jahresüberschuss von T€ 126 und der bestehende Gewinnvortrag von T€ 1.666 sollen auf neue Rechnung vorgetragen werden.

4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Stadtwerke Warendorf GmbH ist Mitglied in der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster. Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die Versorgungsanstalt ihren Versicherungspflichten nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaft. Die Verteilung der Versorgungsverpflichtung auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Arbeitnehmer und Rentenbezieher ist nicht ermittelbar. Das Risiko einer Inanspruchnahme aus der Einstandspflicht schätzen wir derzeit als sehr gering ein.

Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5%, ferner wird ein Sanierungsgeld von 3,25% erhoben. Diese Beträge trägt ausschließlich der Arbeitgeber. Die Summe der umlagepflichtigen Arbeitsentgelte für das Jahr 2023 betrug T€ 3.231.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der KVW im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

5. Angabe zu Geschäften gemäß § 6b Absatz 2 EnWG

Es wurden von der Stadtwerke Warendorf GmbH für die Warendorfer Energieversorgung GmbH Leistungen in Höhe von T€ 512 erbracht. Davon sind T€ 78 der Stromverteilung und T€ 135 der Gasverteilung zuzuordnen.

III. Ergänzende Angaben

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2023 bestellt:

- Herr Ulrich Klaus Butterschlot, Lippetal, hauptberuflich Geschäftsführer der Warendorfer Energieversorgung GmbH und Stadtwerke Warendorf GmbH

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

| | <u>Bezüge 2023</u> € |
|---|-------------------------|
| Peter Horstmann, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf | 0,00 |
| Frederik Büscher, Assistent, Piepenbrock Osnabrück | 100,00 |
| Hubert Grobecker, Rentner/Energieberater, e&u energiebüro Bielefeld | 75,00 |
| Paulo da Silva Senior-Breitband-Internet-Infrastruktur Designer, vitroconnect GmbH, Gütersloh | 50,00 |
| Markus Haffke, kfm. Angestellter, Tepper Aufzüge GmbH, Münster | 100,00 |
| Andrea Kleene-Erke, Dipl.-Mathematikerin | 75,00 |

| | |
|---|--------|
| Ursula Kindler, kfm. Assistentin, g+w ingenieurplanung GmbH | 125,00 |
| Andreas Nickel, Leiter Finanzbuchhaltung, heristo AG | 75,00 |
| Marija Ruzhitskaya, Senior Associate Audit Financial Services, KPMG | 160,00 |
| Sebastian Schaf, Lehrer, Gymnasium Harsewinkel | 100,00 |
| Dr. Hans-Günter Schöler, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand | 160,00 |
| Jessica Wessels, Geschäftsführerin Bündnis90/Die Grünen Kreisverband Warendorf | 75,00 |
| Rudolph Wand Dackdecker, Güldenarm GmbH Warendorf | 25,00 |
| Dirk Schellhammer Polizeibeamter | 25,00 |
| Simone Lutz Beamtin, Stadt Münster | 25,00 |
| Manfred Lensing Holtkamp Angestellter beim Caritas Kreis Warendorf | 25,00 |

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 23 Angestellte.

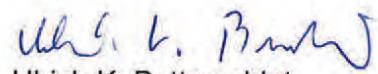
Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt insgesamt T€ 13 und entfällt mit T€ 12 auf Abschlussprüfungsleistungen und mit T€ 1 auf Steuerberatungsleistungen.

IV. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht zu verzeichnen.

Warendorf, den 4. Juni 2024

Stadtwerke Warendorf GmbH



Ulrich K. Butterschlot

Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens

zum

31. Dezember 2023

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Buchwerte | |
|---|--------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Stand 01.01.2023 € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchungen € | Stand 31.12.2023 € | Stand 01.01.2023 € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchungen € | Stand 31.12.2023 € | Stand 31.12.2023 € | Stand 31.12.2022 € |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizzenzen an solchen Rechten und Werten | 460.861,00 | 8.295,00 | 0,00 | 0,00 | 469.156,00 | 393.836,00 | 20.801,00 | 0,00 | 0,00 | 414.637,00 | 54.519,00 | 67.025,00 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt | 460.861,00 | 8.295,00 | 0,00 | 0,00 | 469.156,00 | 393.836,00 | 20.801,00 | 0,00 | 0,00 | 414.637,00 | 54.519,00 | 67.025,00 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 6.336.524,00 | 4.440,00 | -138,00 | 0,00 | 6.340.826,00 | 4.679.999,00 | 119.741,00 | -138,00 | 0,00 | 4.799.602,00 | 1.541.224,00 | 1.656.525,00 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen | 30.015.014,00 | 1.011.370,00 | -70.567,00 | 63.786,00 | 31.019.603,00 | 15.831.222,00 | 677.543,00 | -60.648,00 | 0,00 | 16.448.117,00 | 14.571.486,00 | 14.183.792,00 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 914.005,00 | 233.365,00 | -27.584,00 | 0,00 | 1.119.786,00 | 546.494,00 | 107.734,00 | -27.410,00 | 0,00 | 626.818,00 | 492.968,00 | 367.511,00 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 64.756,00 | 1.006.659,13 | 0,00 | -63.786,00 | 1.007.629,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.007.629,13 | 64.756,00 |
| Sachanlagen insgesamt | 37.330.299,00 | 2.255.834,13 | -98.289,00 | 0,00 | 39.487.844,13 | 21.057.715,00 | 905.018,00 | -88.196,00 | 0,00 | 21.874.537,00 | 17.613.307,13 | 16.272.584,00 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.381.986,00 | 1.500.000,00 | | 0,00 | 26.881.986,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.881.986,00 | 25.381.986,00 |
| 2. Beteiligungen | 144.453,00 | 0,00 | | 0,00 | 144.453,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144.453,00 | 144.453,00 |
| Finanzanlagen insgesamt | 25.526.439,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 27.026.439,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.026.439,00 | 25.526.439,00 |
| Anlagevermögen insgesamt | 63.317.599,00 | 3.764.129,13 | -98.289,00 | 0,00 | 66.983.439,13 | 21.451.551,00 | 925.819,00 | -88.196,00 | 0,00 | 22.289.174,00 | 44.694.265,13 | 41.866.048,00 |

**Stadtwerke Warendorf GmbH,
Warendorf**

Lagebericht

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die wirtschaftliche Betätigung im Bereich der Energieversorgung innerhalb und außerhalb des Gebietes der Stadt Warendorf - jedoch nicht auf ausländischen Märkten - sowie die öffentliche Versorgung des Gebietes der Stadt Warendorf mit Wasser, der Betrieb von Bädern sowie das Halten von Beteiligungen an und die Betriebsführung für andere Unternehmen. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Rechtsgeschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen bzw. Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten. Die Betätigung im Bereich der Energieversorgung nehmen wir über unser Tochterunternehmen WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH sowie im Rahmen der Energieerzeugung durch eigene Blockheizkraftwerke wahr.

Alleinige Gesellschafterin der Stadtwerke Warendorf GmbH ist die Stadt Warendorf, die das Stammkapital in Höhe von Euro 3.000.000,00 hält.

Zwischen der Stadtwerke Warendorf GmbH als Organträger und dem Tochterunternehmen WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH als Organgesellschaft besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag. Seit dem 18.02.2020 steht die WEV im 100%-igen Eigentum der Stadtwerke Warendorf GmbH.

II. Wirtschaftsbericht

1. **Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen**

Die deutsche Wirtschaft war im gesamten Jahresverlauf 2023 von einer wirtschaftlichen Stagnation bei gleichzeitig hohen, wenn auch rückläufigen Inflationsraten geprägt. Ursächlich für diese schwächer als zu Jahresbeginn allgemein erwartete Entwicklung waren vor allem die Nachwirkungen der massiven Kaufkraftverluste im Zuge der Energiepreiskrise, die den privaten Konsum geschwächt haben. Hinzu kamen die deutlich geringere Wachstumsdynamik der Weltwirtschaft sowie die dämpfenden Effekte der geopolitischen Spannungen und Krisen.

Energiemarkt

Im ersten Jahr nach der Energiekrise hat sich die deutsche Energiewirtschaft erfolgreich stabilisiert und zeigte sich sehr robust. Zusätzliche Gaslieferungen aus Westeuropa und zuverlässige LNG-Importe sorgten für eine gesicherte Gasversorgung. Seit Beginn 2023 sanken die Energiepreise wieder, liegen aber immer noch deutlich über dem Vorkrisenniveau. 2023 stammte erstmals mehr als die Hälfte des Stroms aus Erneuerbaren Energien. Sowohl die Stromerzeugung als auch der Stromverbrauch waren rückläufig. Günstigere Erzeugungsoptionen im Ausland führten zu einem Stromimportüberschuss. Die CO2-Emissionen der Energiewirtschaft sind im Vergleich zum Vorjahr um 18 % gesunken.

Der Energieverbrauch, genauer der Primärenergieverbrauch (PEV) eines Landes stellt die Summe der Energiegewinnung im eigenen Land, bereinigt um den Einfuhr-/Ausfuhrsaldo und den Saldo von Ein- und Ausspeicherungen von Energie in Energiespeicher dar. Als Primärenergie werden alle Energien bezeichnet, die ohne vorherige Umwandlung in ihrer Ursprungsform vorhanden sind, z. B. Windenergie, Braunkohle oder auch Kernenergie. Der PEV in Deutschland ging im Jahr 2023 nach ersten Schätzungen der AG Energiebilanzen um 7,9 % auf 10.791 Petajoule (PJ) bzw. 368,2 Mio. t SKE zurück. Damit liegt er laut AGEB mehr als ein Viertel unter dem bisherigen Höchststand von 1990.

Den größten Einfluss auf den Rückgang des Energieverbrauchs hatte die zurückgehende wirtschaftliche Leistung in Deutschland. Vor allem die energieintensiven Industriezweige verzeichneten Produktionsrückgänge, was spürbare Auswirkungen auf den Energieverbrauch hatte. Ein weiterer Faktor waren die immer noch auf einem hohen Niveau liegenden Energiepreise. Die Witterung, ähnlich mild wie im Vorjahr, hatte kaum Einfluss auf den Energieverbrauch. Der einzige verbrauchssteigernde Effekt ging 2023 von der demografischen Entwicklung aus: Durch den migrationsbedingten Zuzug von mehr als einer Million Menschen wuchs die Gesamtbevölkerung deutlich.

Diese Rahmenbedingungen beeinflussten nicht nur den Energieverbrauch in Summe, sondern auch die Struktur des Energieträgermixes in hohem Maße. Der Verbrauch von Mineralöl sank 2023 im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 5,5 % auf 3.879 PJ (132,4 Mio. t SKE). Während der Verbrauch von Ottokraftstoff um 2,6 % zunahm, verringerte sich der Verbrauch von Dieselkraftstoff um gut 4 %. Der Verbrauch von Flugkraftstoff stieg um 3,9 %. Der Absatz von leichtem Heizöl verringerte sich dagegen leicht um 2,3 %. Die Lieferungen von Rohbenzin an die chemische Industrie sanken um 16,7 %. Mineralöl war auch 2023 der wichtigste Energieträger im deutschen Energiemix. Im Jahr 2023 wurde nach ersten Zahlen mit 2.641 PJ (90,1 Mio.t SKE) gut 4 % weniger Erdgas verbraucht als im Vorjahr. Der Nachfragerückgang betraf sowohl die Industrie wie auch private Haushalte und den Bereich Gewerbe, Handel, Dienstleistungen (GHD). Zur

Stromerzeugung wurde gegenüber dem Vorjahr etwas mehr Erdgas (+ 1 %) eingesetzt. Die Erzeugung von Fernwärme aus Erdgas sank um 2 %. Die Witterung hatte nur einen eher geringen Einfluss auf die Verbrauchsentwicklung. Vielmehr geht der Verbrauchsrückgang vorrangig auf erfolgreiche Einsparungen bei den Verbrauchern zurück. Erdgas hatte 2023 einen Anteil von 24,5% am PE

Ersten Daten zufolge nahm die Zahl der Einwohner Deutschlands 2023 im Vergleich zum Vorjahr erneut deutlich zu. Gegenüber dem Vorjahr ist ein Bevölkerungszuwachs von mehr als einer Million Menschen zu erwarten. Nachdem die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland im 1. Quartal 2023 noch geringfügig zulegte, schwächte sich die Konjunktur im weiteren Verlauf des Jahres deutlich ab. Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im 2. und 3. Quartal 2023 rückläufig. Für das Jahr 2023 prognostizieren die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute in ihrem Herbstgutachten einen Rückgang des BIP um 0,6 %, nachdem im Jahr 2022 noch ein Wachstum von 2,0 % verzeichnet wurde.

Hauptgrund für die schwache wirtschaftliche Entwicklung ist, dass sich nach dem Krisenjahr 2022 die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als zu Beginn des Jahres erwartet wurde. Die Wirtschaftsleistung hat inzwischen zwar wieder das Niveau von vor der Corona-Krise erreicht, der starke Anstieg der Energiepreise 2022 hat die Erholung aber erheblich gebremst und vor allem in den energieintensiven Industrien zu deutlichen Produktionsrückgängen geführt.

Zudem wurde den privaten Haushalten aufgrund der starken Verbraucherpreisinflation massiv Kaufkraft entzogen. Positive Anzeichen resultieren aus den Tarifabschlüssen, die auf die Teuerung reagiert, die Kaufkraft der Haushalte erhöht und damit den privaten Konsum wieder stabilisiert haben. Für das kommende Jahr 2024 erwarten die Institute wieder ein Wachstum des BIP in Höhe von 1,4 %.

Die Witterung des Jahres 2023 wies einige Extremwerte auf. Eine Phase weit überdurchschnittlicher Temperaturen in den niederschlagsarmen Wintermonaten Januar und Februar und auch noch im dann allerdings sehr nassen März wurde erst durch einen vergleichsweise kühleren und regenreicherem April beendet. Die Temperaturen im Mai entsprachen in etwa dem Mittel der letzten 20 Jahre, wenngleich es weniger Niederschläge und mehr Sonnenstunden gab. Die Sommermonate begannen mit einem sehr sonnenscheinreichen, niederschlagsarmen und warmen Juni. Juli und August wiesen neben einigen besonders heißen Tagen in Summe durchschnittliche Temperaturen, etwas weniger Sonnenschein, aber deutlich mehr Niederschläge als in der Vergangenheit auf. Es folgte ein außergewöhnlicher September mit sehr warmer Witterung, vielen Sonnenstunden und Niederschlagsmengen, die in etwa der Hälfte des 20-jährigen Mittels entsprachen. Die

Monate Oktober, November und Dezember fielen im Vergleich zum langjährigen Mittel ebenfalls zu mild aus. Die Niederschlagsmengen hingegen lagen sowohl über denen der Vorjahresmonate als auch der Monatsmittel der letzten 20 Jahre.

Es zeigte sich zum Jahresende, dass auch 2023 wieder ein überdurchschnittlich warmes Jahr war. Dementsprechend lag auch die Gradtagzahl für 2023, die einen Anhaltspunkt für die benötigte Heizenergie liefert, unter dem Mittelwert der letzten 20 Jahre und auch leicht unter ihrem Vorjahreswert.

Der Erdgasverbrauch nahm 2023 in Deutschland um 4,3 % auf 813 Mrd. kWh ab und war damit so niedrig wie zuletzt in der 1. Hälfte der 90er Jahre. Die Entwicklungen in der Gaswirtschaft waren auch 2023 gekennzeichnet durch die Folgen des Angriffskrieges auf die Ukraine, ein immer noch vergleichsweise hohes Preisniveau, Einsparmaßnahmen sowie der gedämpften Konjunktur. Diese Entwicklung ließ sich über alle Monate des Jahres 2023 hinweg beobachten.

Die Folgen des Angriffskriegs auf die Ukraine zeigen sich in deutlich veränderten Importstrukturen. Stammtten 2021 insgesamt noch rund 55 % des in Deutschland verbrauchten Erdgases aus Russland, gingen die Importe 2022 nach dem Angriff auf die Ukraine sichtbar zurück; seit dem September 2022 importiert Deutschland kein Erdgas mehr aus Russland. Aufgefangen wurde der Wegfall dieser Lieferungen durch stärkere Importe aus Norwegen und den Niederlanden sowie über Leitungen aus weiteren Nachbarstaaten. Zudem wurde die Gasinfrastruktur um Terminals zur Aufnahme von Liquified Natural Gas (LNG) erweitert. Dadurch ließ sich der direkte Gasbezug auf Länder ausweiten, die nicht an das deutsche Fernleitungsnetz angeschlossen sind und so weiter diversifizieren. Im Dezember 2023 befanden sich drei Terminals in Wilhelmshaven, Brunsbüttel und Lubmin im Regelbetrieb.

2023 war die Stromwirtschaft geprägt durch eine sich insgesamt abschwächende Konjunktur und eine milde Witterung, vor allem aber durch die Folgen des Angriffskrieges auf die Ukraine. Der Stromverbrauch (Bruttoinlandsstromverbrauch) nahm um ca. 4,2 % auf 517 Mrd. kWh ab. Ein noch stärkeres Minus verzeichnete die Stromerzeugung (Bruttostromerzeugung) mit 10,7 %. Der Stromtauschsaldo Deutschlands drehte sich mit einem Importüberschuss von 9,2 Mrd. kWh nach vielen Jahren erstmals ins Plus (2022 noch Exportüberschuss von -29,0 Mrd. kWh). Der Erzeugungsmix 2023 war vor allem von konjunktureller Entwicklung, Preiseffekten, Witterung und der Außerbetriebnahme der letzten drei verbliebenen Kernkraftwerke zum 15. April 2023 beeinflusst. Die Witterung sorgte für einen Anstieg der Stromerzeugung aus Wind, Sonne und Wasser.

Die zu Beginn 2023 wieder deutlichen gesunkenen Erdgas-Großhandelspreise und die gleichzeitig weiterhin relativ hohen CO2-Preise hatten großen Einfluss auf die Erzeugungsstruktur. Aber auch die aufgrund der konjunkturellen Abschwächung und des Strukturwandels rückläufige Nachfrage der Industrie ließ die Stromerzeugung aus Braunkohle verstärkt sinken, während Erdgaskraftwerke im Jahr 2023 mit rund 80 Mrd. kWh wieder gut 1 % mehr Strom produzierten als 2022.

Im Jahr 2023 wurden mit 267 Mrd. kWh 52,6 % Strom aus Erneuerbaren Energien erzeugt. Der Anteil der Erneuerbaren Energien am Bruttostromverbrauch – die für die Zielerreichung der Erneuerbaren Energien maßgebliche Quote – belief sich auf 51,6 %. Die Windenergie war 2023 mit einer Stromerzeugung von insgesamt 136,5 Mrd. kWh der wichtigste Energieträger im deutschen Stommix, danach folgten die Braunkohle mit 87,5 Mrd. kWh und Erdgas mit 80,0 Mrd. kWh.

Der Strompreis für Haushaltskunden ist im Jahr 2023 gegenüber dem 2. Halbjahr 2022 weiter um 14 % auf durchschnittlich 45,73 ct/kWh angestiegen. Grund für den Anstieg sind die sehr stark gestiegenen Strompreise im Großhandel im Jahr 2022. Nach den Höchstständen im 3. Quartal 2022 sanken die Großhandelspreise zwar zu Beginn des Jahres wieder deutlich, lagen aber immer noch rund drei Mal höher als vor der Energiekrise. Genauso, wie sich die drastischen Preisanstiege 2022 nur verzögert und gedämpft in den Endkundenpreisen auswirkten, kamen die Preisrückgänge im Großhandel ebenfalls erst nach und nach in den Endkundenpreisen an. Seit dem 1. Quartal 2023 ist der durchschnittliche Strompreis für Haushalte aber kontinuierlich gesunken und lag im 4. Quartal bei 44,17 ct/kWh. Steuern, Abgaben und Umlagen haben damit nur noch einen Anteil von 27 % am Strompreis, wohingegen der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb weiterhin 52 % beträgt. Die Netzentgelte haben einen Anteil von 21 %.

Für das Jahr 2024 sinken die Steuern, Abgaben und Umlagen geringfügig. Die Strompreisbremse, die im Jahr 2023 den Arbeitspreis für 80 % des prognostizierten Jahresverbrauchs auf 40 ct/kWh gedeckelt hat, sorgte für eine spürbare Entlastung der Stromrechnung für Haushaltskunden.

Der durchschnittliche Gaspreis für Haushalte ist nach seinem Höchststand im 4. Quartal 2022 im Jahr 2023 wieder deutlich gesunken. Erdgasheizer in einem Einfamilienhaus (EFH) bezahlten im Jahr 2023 durchschnittlich 13,99 ct/kWh, im 4. Quartal waren es sogar nur 11,53 ct/kWh, ein Rückgang um 42 % gegenüber dem 4. Quartal 2022 (EFH bei 20.000 kWh Jahresverbrauch). Haushalte in Mehrfamilienhäusern (MFH) entrichteten im Jahresdurchschnitt 2023 13,59 ct/kWh, im 4. Quartal 2023 sogar nur noch 11,03 ct/kWh (MFH bei 80.000 kWh Jahresverbrauch bzw. 13.333 kWh Jahresverbrauch pro Wohnung).

Dennoch liegen die Gaspreise im Großhandel immer noch gut drei Mal höher als im Mittel der Jahre 2016 bis 2020. Der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb am Gaspreis ist 2023 wieder leicht auf 71 % für Einfamilienhäuser (EFH) bzw. 72 % für Mehrfamilienhäuser (MFH) zurückgegangen, nachdem es im 4. Quartal 2023 noch 80 % (EFH) bzw. 81 % (MFH) waren. Steuern, Abgaben und CO2-Preis haben einen Anteil von 15 % (EFH) bzw. 16 % (MFH). Der Anteil der Netzentgelte betrug 2023 14 % (EFH) bzw. 12 % (MFH).

Wie beim Strom auch hat die Gaspreisbremse, die im Jahr 2023 den Arbeitspreis für 80 % des prognostizierten Jahresverbrauchs auf 12 ct/kWh gedeckelt hat, für eine spürbare Entlastung der Haushaltskunden gesorgt.

Vertrieb

Die weiterhin sehr schwierigen Marktbedingungen halten die WEV nicht vom Bestreben nach fairen Preisen und guten Leistungen für die Kunden in der Region ab.

Die sehr volatilen Preise auf den Beschaffungsmärkten, die zum Teil handwerklich nachzubessernden administrativen Eingriffe oder auch der sich abzeichnende, nachhaltige Wandel in der Wärmeversorgung, sorgen für ein immer komplexer werdendes Umfeld im Vertrieb. Dabei bereitet vor allem die operative Umsetzung der von der Bundesregierung eingesetzten Instrumente zur Abmilderung der enormen Preisanstiege noch immer umfangreiche Herausforderungen, die bislang allesamt termingerecht durch die WEV gemeistert werden konnten.

Handel

Die Energiebeschaffungsmärkte unterlagen auch im Jahr 2023 sehr vielen äußeren Einflüssen, darunter auch Eingriffen der Staaten in das Marktgeschehen, z. B. wurden große Erdgasimporteure de facto verstaatlicht, um die Versorgung Europas mit Energie sicherzustellen. Durch die Beschaffungsstrategie der WEV, langfristig und tranchenorientiert, konnten die Effekte deutlich abgemildert werden. Die angesprochene Beschaffungsstrategie bedingt für die kommenden Jahre einen möglichen Einfluss auf die Handelsergebnisse.

Energienetze – Sparte Strom

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der StromNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese als vorläufige Werte im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Die Integration der erneuerbaren Stromproduktion in die Stromnetze erfordert erhebliche Investitionen in die Netzinfrastruktur.

Ziel der Netzbetreiber ist, die Kosten dafür möglichst gering zu halten. Im branchenweiten Projekt „Redispatch 2.0“ etablieren die Verteilnetzbetreiber dafür einheitliche Prozesse. Das Projekt erfordert viel Kommunikation unter den Beteiligten sowie erheblichen Aufwand bei der Anpassung der bestehenden IT-Systeme.

Die Elektromobilität und der damit einhergehende Ausbau der Ladeinfrastruktur schreiten weiter voran. Damit verbunden ist ein Anstieg der Energiemenge, die über das Stromnetz zur Verfügung gestellt werden muss.

Gerade vor dem Hintergrund der politischen Ereignisse in Europa ist eine sehr stark erhöhte Nachfrage nach erneuerbaren Energieerzeugungsanlagen und damit verbunden den entsprechenden Netzzugängen zu verzeichnen. Dieses erfordert zusätzliche Flexibilität auch im Verteilnetz. Zusammen mit den auch weiterhin zu verzeichnenden externen Einflüssen auf das Netz bedeutet dies eine Herausforderung für die Planung der Stromnetze der Zukunft. Zum Erhalt der Versorgungssicherheit sind entsprechende Maßnahmen und Projekte vorgesehen.

Energienetze – Sparte Gas

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der GasNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Gemäß EnWG und ARegV unterliegen die Kosten der Netzbetreiber einer regelmäßigen Überprüfung durch die Regulierungsbehörde. Die Kosten in sogenannten Basisjahren werden durch die Regulierungsbehörde analysiert und geprüft. Die Ergebnisse der Kostenprüfung bilden die Grundlage für die Netzentgelte der Netzbetreiber in der kommenden Regulierungsperiode.

Im technischen Bereich wird die Zukunft der Gasnetze stark durch die gesellschaftspolitische Diskussion zur Dekarbonisierung der Wärmeversorgung beeinflusst. Die Bundesregierung hat vor einigen Jahren das Ziel der Klimaneutralität bis 2045 ausgegeben, gerade in den letzten Monaten wird insbesondere die Wärmeversorgung in den Fokus der politischen Diskussion genommen. Die für Kunden und für Versorger verlässliche Ausrichtung der Rahmenbedingungen steht noch aus, zum Teil fehlen noch Angaben bzgl. der technischen, zeitlichen und wirtschaftlichen Leitplanken. Die ausstehende Sicherheit für eine notwendige Planungsbasis beeinflusst die Zukunft der Gasnetze erheblich, damit auch die Zukunft der Strom- und Wärmenetze!

Energienetze – Sparte Fernwärme

Nach dem Bau des ersten Fernwärmennetzes und dessen Fertigstellung im Baugebiet Kardinal-von-Galen-Straße hat die WEV im Jahr 2022 mit der Realisierung des kalten

Wärmenetzes im Baugebiet In de Brinke große Fortschritte gemacht. Den Anschlussnehmern wird damit die CO₂-neutrale Wärmeversorgung ermöglicht, viele haben von diesem Angebot Gebrauch gemacht, wenngleich die Bautätigkeit mit dem Jahreswechsel deutlich zurückgegangen ist.

Aufsetzend auf der Machbarkeitsstudie zur Versorgung der Innenstadt mit Fernwärme wurde die Projektüberlegung dazu im Geschäftsjahr intensiv weiterverfolgt. Die regenerative Wärmeversorgung über Fernwärme, mögliche Energiequelle können Flusswärmepumpen sein, wäre ein nächster konsequenter Schritt um die Erreichung der Klimaschutzziele der Bundesregierung bis 2045 klimaneutral zu werden, zu unterstützen. Mit Hilfe dieser Vorgehensweise können auch die Bestandsgebäude, zum Teil denkmalgeschützte Immobilien in der historischen Altstadt, mit hohen Vorlauftemperaturen versorgt werden. Die entsprechenden Genehmigungen und vor allem Fördermittel werden beantragt.

Wasserversorgung

Im Jahr 2023 war die Wasserversorgung in Deutschland stabil, jedoch von mehreren Herausforderungen geprägt. Der Klimawandel machte sich mit veränderten Niederschlagsmustern und häufigeren Extremwetterereignissen bemerkbar, was regionale Unterschiede in der Wasserverfügbarkeit verursachte und Anpassungen in der Infrastruktur erforderlich machte.

Verschärfte gesetzliche Rahmenbedingungen und Umweltauflagen forderten einen nachhaltigen Umgang mit Wasserressourcen, insbesondere zum Schutz von Grund- und Oberflächenwasser. Die Kosten stiegen durch die notwendigen Investitionen und höheren Betriebsausgaben. Zusammenarbeit zwischen der Stadtwerke Warendorf und der Versorgungsgebiete im Nordkreis sowie der Einsatz innovativer Technologien waren entscheidend für die Bewältigung der Herausforderungen. Insgesamt zeigte sich die Wasserversorgung im Jahr 2023 als leistungsfähig und anpassungsfähig gegenüber klimatischen und ökologischen Veränderungen.

2. Geschäftsverlauf

Für interne Zwecke wird die handelsrechtliche Gewinn- und Verlustrechnung in eine Spartenrechnung überführt. Dabei werden die im Geschäftsjahr angefallenen Aufwendungen und Erträge den Sparten Wasserversorgung, Bäderbetrieb und Straßenbeleuchtung zugeordnet. Zur besseren Darstellung des Geschäftsverlaufs sowie zur Analyse der Ertragslage wird auch auf diese interne Erfolgsrechnung Bezug genommen.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegt im Jahr 2023 bei T€ 1.634 (Vorjahr: T€ 1.266) und damit rund T€ 368 über dem Vorjahresergebnis. Der Anstieg ist hauptsächlich auf die höheren Umsatzerlöse der Wasserversorgung zurückzuführen.

Im Geschäftsjahr 2023 ergibt sich ein Jahresüberschuss bei der Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 126. Damit liegt das Ergebnis um T€ 67 unter dem in der Wirtschaftsplanung prognostizierten Gewinn von T€ 193.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit verteilt sich mit T€ 788 (Vorjahr: T€ 611) auf die Sparte Wasserversorgung und mit T€ 997 (Vorjahr: T€ 609) auf die Bädersparte inkl. dem Beteiligungsergebnis der WEV in Höhe von T€ 2.231 (Vorjahr: T€ 2.006). Das Ergebnis der Sparte Straßenbeleuchtung sank auf T€ -11 (Vorjahr: T€ 46), während der Betrieb öffentlicher Ladeinfrastruktur mit einem Verlust in Höhe von T€ -7 (Vorjahr: T€ 0) und die Dienstleistungen Strom und Gas mit einem Verlust in Höhe von T€ -133 schlossen.

3. Tätigkeitsabschluss gem. § 6b EnWG

Die Stadtwerke Warendorf GmbH erbringt Dienstleistungen in der Tätigkeit Elektrizitätsverteilung und Gasverteilung. Darüber hinaus betreibt sie öffentliche Ladepunkte. Die Umsatzerlöse aus den Tätigkeiten betragen im Bereich Elektrizitätsverteilung T€ 78, im Bereich Gasverteilung T€ 135 und im Bereich öffentliche Ladepunkte T€ 4.

III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen mit 6,3 Mio. € um 0,5 Mio. € über dem Vorjahreswert (5,8 Mio. €). Grund für diese Steigerung stellen vornehmlich die höheren Erlöse aus der Wasserversorgung dar.

Bei einem Materialaufwand in Höhe von T€ 2.325 (Vorjahr: T€ 2.079) und aktivierten Eigenleistungen in Höhe von T€ 203 (Vorjahr: T€ 183) hat sich der Rohertrag um T€ 256 auf T€ 4.159 erhöht.

Wasserversorgung:

Im Geschäftsjahr 2023 wurden rd. 32.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Trinkwasser versorgt, das Wasseraufkommen betrug 1.747 Tm³. Neben der Eigengewinnung (603 Tm³)

wurde der Restbedarf von der Wasserversorgung Beckum GmbH (444 Tm³) und dem Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf (700 Tm³) bezogen.

Der Wasserabsatz mit 1.545.230 m³ blieb im Vergleich zum Vorjahr (1.584.826 m³) relativ konstant.

Die gesamte Wassersparte erzielte insgesamt einen Jahresüberschuss von T€ 539 im Vergleich zum ursprünglich geplanten Gewinn gemäß Wirtschaftsplan 2023 in Höhe von T€ 120.

Bäderbetrieb:

Im Freibad war mit rd. 49.733 zahlenden Besuchern ein Anstieg im Vergleich zur Besucherzahl des Vorjahrs um rd. 3.000 zu verzeichnen. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern stiegen entsprechend auf T€ 147 im Vergleich zum Vorjahr (T€ 141).

Die Besucherzahlen im Hallenbad konnten im Vergleich zum Vorjahr (41.168) auf rd. 53.078 erhöht werden. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern von T€ 99 stiegen gegenüber dem Vorjahr (T€ 93) um T€ 6.

Der Personalaufwand in der Bädersparte sank um T€ 41 auf T€ 570.

Die Bädersparte weist insgesamt einen Jahresfehlbetrag von T€ 309 (Vorjahr: T€ 183 Jahresfehlbetrag). Im Wirtschaftsplan wurde ursprünglich mit einem Gewinn in Höhe von T€ 61 geplant. Rein operativ, d.h. ohne die Ergebnisabführung der WEV, ist der Bäderbereich mit T€ -966 aufgabenbedingt dauerdefizitär.

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Zum 31. Dezember 2023 bestehen Verbindlichkeiten aus Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 17.970 (Vorjahr: T€ 19.771) die Zinsen zwischen 0,04 – 5,71% und Laufzeiten zwischen 2025 – 2047 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf besichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 44,3% (Vorjahr: 43,6%).

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Sachinvestitionen in Höhe von T€ 2.264 vorgenommen. Die Schwerpunkte im Sachanlagevermögensbereich lagen in der Wasserversorgungssparte in Rohrnetz- einschließlich Hausanschlussinvestitionen mit T€ 1.785. Der Bäderbereich verzeichnete Investitionen in Höhe von T€ 321. Davon flossen rd. T€ 260 in die Erneuerung des Eltern-Kind-Beckens im Freibad. In der Sparte Straßenbeleuchtung erfolgten weitere Zugänge in Höhe von T€ 30.

Die Gesellschaft vergibt im Rahmen ihrer Investitionstätigkeit Aufträge vorzugsweise an örtliche Unternehmen und trägt somit zur Stärkung der heimischen Wirtschaft bei.

An Finanzinvestitionen wurden T€ 1.500 vorgenommen, die eine weitere Einlage bei der WEV betreffen.

Liquidität:

Die Gesellschaft verfügte im Jahresverlauf über ausreichende Liquidität und war damit jederzeit in der Lage ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der STW beträgt T€ 46.172 (Vorjahr: T€ 46.658). Das langfristig gebundene Vermögen der Gesellschaft beträgt 96,8% (Vorjahr: 88,6%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert.

4. Gesamtaussage

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt planmäßig. Die Lage der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung der Geschäftsfelder als gut zu bezeichnen.

IV. Risikobericht, Chancen und Prognose

1. Prognose

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 sieht bei steigenden Umsatzerlösen in Höhe von 5.980 Mio. € einen Jahresfehlbetrag von T€ -550 vor, welches einer Verschlechterung von T€ 676 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2023 erzielten Ergebnis entspricht.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der STW voraussichtlich auch im Jahr 2024 durch die Gewinnabführung der WEV (Plan: T€ 1.186) und die dauerdefizitäre Bädersparte bestimmt.

Für die Entwicklung der Eigenkapitalquote zeigt sich im Plan eine voraussichtlich stabile, positive Entwicklung.

Aufgrund der unklaren Lage bezüglich des möglichen Neubaus eines Sport- und Freizeitbades wurden die Instandhaltungsaufwendungen im Hallenbad auf ein Mindestmaß reduziert.

Die Ergebnisabführung der WEV ist, bedingt durch die Erhöhung des Geschäftsanteils im Jahr 2020, angestiegen. Mit der 4. Regulierungsperiode im Stromnetz ist ab 2024 allerdings mit einem Rückgang zu rechnen. Zudem stehen die Margen in den vertrieblichen Bereichen aufgrund der Verwerfungen auf den Energiebeschaffungsmärkten in den vergangenen anderthalb Jahren, des hohen Wettbewerbs sowie der CO₂-Abgabe durch das Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) stark unter Druck. Dieser Herausforderung begegnet das Unternehmen mit gutem Service und fairen Vertrags- und Preisgestaltungen sowie einer lokal orientierten Unternehmensstrategie.

Die Investitionen der Stadtwerke Warendorf GmbH für das Planjahr 2024 belaufen sich gemäß Wirtschaftsplan auf insgesamt T€ 4.909. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Wassernetzes (T€ 2.718) sowie eine Kapitaleinlage in die WEV zur Stärkung der Eigenkapitalquote (T€ 1.400) benötigt. Darüber hinaus sind Investitionen in das Freibad (T€ 424) sowie die Straßenbeleuchtung (T€ 350) geplant. Die Investitionen werden überwiegend durch Bank- und Gesellschafterdarlehen finanziert. Es ist vorgesehen, die Maßnahmen vorzugsweise durch örtliche Unternehmen ausführen zu lassen, um die regionale Wertschöpfung gemäß der Unternehmensstrategie weiter zu stärken.

2. Risiken

Mit dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) erhielten Unternehmen die Aufgabe, die Entwicklungen zu beobachten, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden. Unternehmerisches Handeln wird durch den ständigen Umgang mit Chancen und Risiken bestimmt. Durch den Risikomanagementprozess soll das Bewusstsein um Chancen und Risiken des unternehmerischen Handelns gesteigert werden. Gefahren, die die Zielerreichung des Unternehmens negativ beeinflussen können, sollen rechtzeitig erkannt und gesteuert werden. Das Risikofrüherkennungssystem wird dokumentiert.

Ziel des Risikomanagementsystems bei den Stadtwerken Warendorf ist neben der Kontrolle von bestandsgefährdenden Risiken die Systematisierung wesentlicher Einzelrisiken, deren Bewertung und die Entwicklung von Steuerungsmaßnahmen.

Im Jahr 2023 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

- Rechtliche/Wirtschaftliche Rahmenbedingungen: Rückgang der EK-Verzinsung in der Wasserversorgung, Finanzierungsstruktur des Unternehmens.
- Technische Risiken: Dokumentation des Leitungsnetzes, Technischer Zustand des Wasserversorgungsnetz, Grundwasserförderung, Keime im Wasserwerk, Trockenheit.
- Sowie der technische Zustand des Frei- und Hallenbades.

Im Bereich Trinkwasserversorgung zeichnen sich Tendenzen einer verstärkten staatlichen Regulierung im Bereich des Netzes sowie auch bei der Preisermittlung und -gestaltung ab. Auf diese gilt es sich frühzeitig vorzubereiten. Daher werden die Wasserpreisanpassungen bereits mit Hilfe eines speziellen Berechnungs-Tools des BDEW (Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft) kalkuliert, um die Kostenbasis im Rahmen einer Überprüfung sachgerecht und transparent darstellen zu können. Durch eine geringe Eigenkapitalquote in der Sparte Trinkwasserversorgung können aktuell die Ertragspotentiale in diesem Versorgungsbereich nicht voll ausgeschöpft werden.

Im Bereich der Wasserversorgung gehen die Betriebsrisiken in erster Linie von dem technischen Zustand des Wassernetzes aus. Das Wassernetz ist teilweise sehr alt und damit reparatur-/störungsanfällig. Es sind vor allem im Verteilnetz erhebliche finanzielle Mittel notwendig, um die erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen gewährleisten zu können und das Verteilnetz sukzessive zu erneuern. Die erforderlichen Investitionsmaßnahmen, die auf einer Instandhaltungsstrategie basieren, sind in der Wirtschaftsplanung der kommenden Jahre berücksichtigt und laufend aktualisiert worden.

Des Weiteren gibt es im Freibad technische Risiken bezüglich der eingesetzten Ultrafiltrationsanlage, die zur Reinigung des Beckenwassers eingesetzt wird. Diese Risiken sind vor allem darauf zurückzuführen, dass die eingesetzte Technik erfahrungsgemäß eher für Hallenbäder Anwendung findet, da diese zum Beispiel durch im Badewasser befindliche Substanzen wie Öle oder Sonnencreme stark in Mitleidenschaft gezogen wird. Zudem treten jährlich Beschädigungen im Bereich des Kinderbeckens im Freibad durch defekte und sich großflächig lösende Fliesen auf. Weiterhin ist im gesamten Bereich des Beckenkopfes eine Rissbildung zu erkennen, die auf eine Beschädigung des Beckenkopfes

schließen lässt. In diesem Zusammenhang wurde Anfang 2021 ein Gutachten zur Ermittlung des baulichen Zustands in Auftrag gegeben. Das Gutachten kommt zu dem Ergebnis, dass eine umfangreiche Sanierung des Kinderbeckens im Freibad erforderlich ist. Mit der Sanierung wurde im Jahr 2023 begonnen – der Abschluss der Arbeiten ist zum Beginn der Freibadsaison 2024 geplant.

Im Hallenbad kommt es auf Grund des fortgeschrittenen Alters der gesamten Technik sowie der Versorgungsleitungen immer wieder zu Störungen sowie Rohrbrüchen, die zu einer wiederkehrenden störungsbedingten Schließung des Bades führen können. Auf Grund der erhöhten Belegung des Hallenbades stößt die vorhandene Filteranlage mittlerweile an ihre Kapazitätsgrenzen. Ferner besteht eine erhöhte Unfallgefahr im Bereich des Beckenumgangs auf Grund der im Rahmen einer Sanierung verbauten Fliesen, die eine erhöhte Rutschgefahr aufweisen.

Um mögliche Liquiditätsrisiken frühzeitig aufzudecken und durch geeignete Gegenmaßnahmen zu beseitigen, wird monatlich eine kurz- und mittelfristige Liquiditätsplanung erstellt. Folgende Maßnahmen werden mittel- und langfristig die Liquidität des Unternehmens sichern:

- Gewinnthesaurierung durch Einstellung der Jahresüberschüsse in die Gewinnrücklage
- Gewährung von Gesellschafterdarlehen durch die Stadt Warendorf mit tilgungsfreien Jahren
- Einstellung eines jährlichen allgemeinen Zuschusses in den Haushaltsplan der Stadt Warendorf zur Stärkung der Ertrags- und Liquiditätslage der Stadtwerke

Darüber hinaus ist zu prüfen, inwiefern die Eigenkapitalquote des Unternehmens zu stärken ist, um die vorhandenen Ertragspotentiale im Bereich der Trinkwasserversorgung voll ausschöpfen zu können.

Entsprechend des Grundsatzes der kaufmännischen Vorsicht werden die Forderungen laufend auf ihre Einbringlichkeit hin überprüft. Die Pauschalwertberichtigung als auch die Einzelwertberichtigung werden vorgenommen.

3. Chancen

Verbesserung der Auslastung der Bäder

Zur Verbesserung der Auslastung der Bäder werden unterschiedliche Maßnahmen durchgeführt:

- Erweiterung des Kursprogramms: Aus den Erfahrungen der angebotenen Kurse lässt sich ein hoher Bedarf an Aquafitnesskursen ableiten. Diesem Trend wurde durch zusätzliche Angebote der Stadtwerke begegnet, was einerseits die Anzahl
- zahlender Badegäste steigert und andererseits zu Mehrerlösen durch Kursgebühren führt.
- Zusätzliche Aktionen in den Bädern sollen die Attraktivität des Hallenbades und des Freibades steigern. Dieses sind Veranstaltungen und Kooperationen, z. B. mit dem Warendorfer Kino, die neben der Attraktivierung der Bäder auch positiv auf das gesamte Image der Stadtwerke und Ihrer Tochter - der WEV - ausstrahlen.

Die Erstellung förderfähiger Unterlagen für den möglichen Neubau eines Sport- und Familienbades in Warendorf wurde im vergangenen Jahr abgeschlossen. Aufgrund des hohen Investitionsvolumens ist ein solcher Neubau nur mit ausreichenden öffentlichen Fördermitteln umsetzbar. Da derzeit keine passende Förderkulisse absehbar ist, ruht dieses Projekt bis auf Weiteres.

Seit der Hallenbadsaison 2019/2020 werden zudem die Schwimmkurse durch die Stadtwerke Warendorf selbständig organisiert und angeboten. Dabei werden Schwimmklernkurse (Seepferdchen-Kurse) und Schwimm-Weiterentwicklungs-Kurse (Bronze-, Silber- und Goldkurse) angeboten. Diese Weiterentwicklung im Bereich der Schwimmkurse soll weiterhin zu einer positiveren Erlössituation führen und somit zur Reduzierung der Bäderverluste beitragen.

Darüber hinaus werden sich die Stadtwerke zukünftig darum bemühen, weitere Dienstleistungen im kommunalen Umfeld sowie im Bereich der Betriebsführung von Wasserversorgungsanlagen- und netzen außerhalb der Kreisstadt Warendorf anzubieten. Ein erfolgreiches Beispiel stellt die Betriebsführung des Wassernetzes sowie des Wasserwerkes in der Nachbargemeinde Everswinkel dar.

Wachstum bzw. Sicherung der Ertragslage bei der WEV

Bei den Commodity-Produkten Strom und Gas konnte durch die vorausschauende Beschaffungsstrategie und als Abwickler der außergewöhnlich vielen Anforderungen eine Vertrauensbasis geschaffen werden, die Möglichkeiten schafft, hier weiterhin Deckungsbeiträge zu generieren und die Marktanteile zu sichern oder sogar auszubauen. Die Gesellschaft hat sich frühzeitig mit der Dekarbonisierung der Wärmeversorgung auseinandergesetzt. Das Baugebiet in de Brinke wird komplett mit regenerativer Wärmenergie versorgt. Aufbauend auf diesem Beleg der Kompetenz Wärmenetze technisch und wirtschaftlich umsetzen und betreiben zu können, gilt es nun diesen Weg

konsequent weiterzugehen. Mit dem Projekt Wärmewende Warendorf, dem Bau einer Fernwärmeversorgung in der Innenstadt von Warendorf und dem weiteren Ausbau vom Heizwerk an der Ems bis zum Schulviertel steht ein weiterer wichtiger Schritt für Warendorf und für die WEV auf der Agenda. Das Projekt ist durchgeplant und fertig konzipiert. Nun stehen die Entscheidungen des Fördermittelgebers und der Kommunalpolitik an. Sollten die Entscheidungen für das Projekt getroffen werden, könnte damit auch ein wesentlicher Schritt für die WEV zu einem neuen Standbein der wirtschaftlichen Entwicklung sein, der vergrößerten Sparte Wärme. Die Beschlüsse werden im Jahr 2024 erwartet.

Die umfangreiche Ausweitung der Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge werden von der WEV als Chance begriffen, sich hier nachhaltig zu positionieren. Digitalisierung, Energiedienstleistungen, Beratung von Bürgern und Institutionen zur Resilienz bezüglich der klimatischen Veränderungen sind einige Bereiche, die hier zu nennen sind. Diese Themen können auch über Kooperationen bedarfsgerecht aufgearbeitet und dann mit den Partnern bedient werden. Die WEV wird solche Partnerschaften prüfen, damit auch in Zukunft Dienstleistungen, Infrastruktur und Technik in der Region angeboten werden kann.

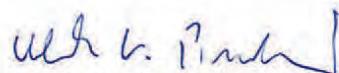
Das größte Potential zur Expansion der Unternehmensgruppe liegt jedoch im Bereich der klimaschonenden Wärmeversorgungskonzepte im Bereich von Bestandsimmobilien und -quartieren, da in diesem Bereich attraktive Angebote für die Kunden geschaffen werden können und gleichzeitig die Wärmewende mit CO₂-neutraler Energieversorgung lokal umgesetzt wird, um die ambitionierten Klimaschutzziele der Bundesregierung überhaupt erreichen zu können.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 4. Juni 2024

Stadtwerke Warendorf GmbH



Ulrich K. Butterschlot

Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
An die Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Vermerk über die Prüfung des Abschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf – 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 der Stadtwerke Warendorf GmbH 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 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 der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB 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 Unternehmen 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 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 der Gesellschaft 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 der Gesellschaft 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 der Gesellschaft 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.

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 der Gesellschaft 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.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/1-v2-hgb-ja-non-pie> eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Prüfungsurteile

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten

- Elektrizitätsverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
- Gasverteilung (Erbringung energiespezifischer Dienstleistungen),
- Ladepunkte (Entwicklung, Verwaltung oder Betrieb von Ladepunkten für Elektromobile nach § 7c Absatz 2 EnWG)

nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F. (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG" weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV)

Jahresabschluss 2023

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,
Warendorf**

Bilanz

zum

31. Dezember 2023

Bilanz zum

A K T I V A

| | | | Vorjahr |
|--|---------------|----------------------|----------------|
| | € | € | T€ |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände - entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 638.334,00 | 693 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.048.277,00 | | 982 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 36.294.611,00 | | 32.749 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 658.631,00 | | 629 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.362.662,00 | | 2.170 |
| | | 40.364.181,00 | 36.530 |
| | | 41.002.515,00 | 37.223 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 656.454,46 | | 366 |
| 2. CO2-Zertifikate | 735.615,05 | | 714 |
| | | 1.392.069,51 | 1.080 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 7.305.596,00 | | 7.557 |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter | 1.886.450,99 | | 16 |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände | 2.353.269,59 | | 2.175 |
| | | 11.545.316,58 | 9.748 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 5.366.220,40 | 9.507 |
| | | 18.303.606,49 | 20.335 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 83.458,99 | 117 |
| Summe der Aktiva | | 59.389.580,48 | 57.675 |

| | € | € | Vorjahr |
|--|---------------|----------------------|---------------|
| | | | T€ |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 1.023.000,00 | | 1.023 |
| II. Kapitalrücklage | 14.332.978,19 | | 12.833 |
| III. Gewinnrücklagen | 600.000,00 | | 600 |
| | | 15.955.978,19 | 14.456 |
| B. Investitionszuschüsse | | 552.450,76 | 613 |
| C. Empfangene Ertragszuschüsse | | 3.901.982,39 | 3.151 |
| D. Rückstellungen | | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | | 7.662.381,84 | 4.485 |
| E. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 17.817.693,17 | | 19.230 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.185.927,18 | | 7.269 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 431.462,86 | | 1.964 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten | 7.881.704,09 | | 6.507 |
| - davon aus Steuern: € 116.732,00 (Vorjahr: T€ 100) | | | |
| - davon soziale Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: T€ 0) | | | |
| | | 31.316.787,30 | 34.970 |
| Summe der Passiva | | 59.389.580,48 | 57.675 |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,
Warendorf**

**Gewinn- und Verlustrechnung
für das Geschäftsjahr 2023**

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

| | Vorspalte | 2023 | Vorjahr |
|--|---------------|------|----------|
| | € | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | 60.538.715,23 | | 42.744 |
| abzüglich Stromsteuer | -495.090,25 | | -521 |
| abzüglich Energiesteuer | -850.088,82 | | -641 |
| | 59.193.536,16 | | 41.582 |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen | 501.861,00 | | 689 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | 186.930,78 | | 178 |
| | 59.882.327,94 | | 42.449 |
| 4. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 47.072.930,61 | | 30.217 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.220.939,24 | | 1.039 |
| | 48.293.869,85 | | 31.256 |
| | 11.588.458,09 | | 11.193 |
| 5. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 2.725.209,35 | | 2.378 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung; davon für Altersversorgung: € 205.394,78 (Vj.: T€ 179) | 715.371,45 | | 631 |
| | 3.440.580,80 | | 3.009 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.948.671,00 | | 1.721 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.668.717,84 | | 3.969 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon Abzinsung: € 190,00 (Vj.: T€ 4) | 120.047,90 | | 16 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Aufzinsung: € 0,00 (Vj.: T€ 0) | 311.234,59 | | 282 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,00 | | 0 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 2.339.301,76 | | 2.228 |
| 12. sonstige Steuern | 3.496,29 | | 57 |
| 13. Ergebnis vor Gewinnabführung | 2.335.805,47 | | 2.171 |
| 14. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeföhrte Gewinne | 2.335.805,47 | | 2.171 |
| 15. Jahresüberschuss | 0,00 | | 0 |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,
Warendorf**

Anhang

Anhang

I. Allgemeine Informationen

Die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV) hat ihren Sitz in Warendorf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Münster unter HR B 9087 eingetragen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 ist nach den Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften sowie den einschlägigen Vorschriften des GmbHG aufgestellt.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften der § 266 HGB, die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

In der Gliederung der Bilanz wurde gemäß § 265 Abs. 5 HGB den Besonderheiten der Versorgungswirtschaft Rechnung getragen.

Gesetzlich geforderte Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich im Anhang gemacht.

II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. **Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet worden. Die Abschreibungen erfolgten nach der linearen Methode pro rata temporis. Für neuerstellte Anlagen im Gasnetz finden seit dem Jahr 2023 die Regelungen nach KANU I Anwendung.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen branchenübliche Nutzungsdauern zugrunde und betragen für Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte 1 bis 30 Jahre, für Bauten 1 bis 50 Jahre, für technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen 3 bis 45 Jahre und für andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung 3 bis 20 Jahre.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit jeweiligen Netto-Anschaffungskosten bis

250,00 € werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Vermögensgegenstände im Wert zwischen 250,00 € und 1.000,00 € werden in einem Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben.

Die Vorräte sind durch Stichtagsinventur körperlich aufgenommen und zu gewogenen Durchschnittspreisen bewertet worden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos zum Nennwert angesetzt.

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

Die bis zum 31. Dezember 2002 empfangenen Ertragszuschüsse werden mit 5 % p.a. ihres Ursprungswertes aufgelöst.

Die ab 2003 erhaltenen Zuschüsse zu den Baukosten bzw. Hausanschlusskosten werden als empfangene Ertragszuschüsse ausgewiesen und korrespondierend zu den Abschreibungssätzen der aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Sie wurden in Höhe der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbeträge angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihren Erfüllungsbeträgen passiviert.

Eine Bilanzierung latenter Steuern gemäß § 274 HGB erfolgt aufgrund der Organschaft bei der Organträgerin Stadtwerke Warendorf GmbH.

2. Angaben zu Posten der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft von T€ 1.023 wird im Jahr 2023 zu 100 % von

der Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf, gehalten.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen das Marktwertrisiko Gasbezug (T€ 3.455), das Marktwertrisiko Strombezug (T€ 1.468), Mehrmindermengen Stromnetz (T€ 529) sowie die Emissionszertifikate Gas und Wärme 2023 (T€ 735).

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitenspiegel:

| | Gesamtbetrag | davon mit einer Restlaufzeit | | |
|--|--------------|------------------------------|----------|--------------------|
| | | < 1 Jahr | > 1 Jahr | Davon > 5 Jahre |
| | | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr) | 17.818 | 1.469 | 16.349 | 10.143 |
| | (19.230) | (1.463) | (17.767) | (12.144) |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr) | 5.186 | 5.186 | 0 | 0 |
| | (7.269) | (7.269) | (0) | (0) |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (Vorjahr) | 431 | 431 | 0 | 0 |
| | (1.964) | (1.964) | (0) | (0) |
| Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr) | 7.882 | 7.882 | 0 | 0 |
| | (6.507) | (6.507) | (0) | (0) |
| Summe (Vorjahr) | 31.317 | 14.968 | 16.349 | 10.143 |
| | (34.970) | (17.203) | (17.767) | (12.144) |

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind T€ 100 durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf gesichert.

3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse aus der Gasversorgung betragen T€ 23.633 (i. V. T€ 13.121), die Umsatzerlöse aus der Stromversorgung T€ 33.529 (i. V. T€ 27.003) (jeweils inkl. Netznutzungsentgelte und abzüglich Strom- bzw. Energiesteuer). Darüber hinaus konnten u.a. weitere Erlöse aus dem Wärmeverkauf in Höhe von T€ 498 (i. V. T€ 198), aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 1.078 (i.V. T€ 924) sowie aus dem Betrieb einer Flüssiggastankstelle in Höhe von T€ 21 (i.V. T€ 37) erzielt werden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten periodenfremde Erträge in Höhe von 85 T€.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 741 (Strom 2023) und T€ 120 (Gas 2023).

Gemäß Ergebnisabführungsvertrag ist der Gewinn an die Stadtwerke Warendorf GmbH abzuführen.

4. sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster (KVV). Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die Versorgungsanstalt ihren Versicherungspflichten nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaft. Die Verteilung der Versorgungsverpflichtung auf anspruchsberechtigte Arbeitnehmer, ehemalige Arbeitnehmer und Rentenbezieher ist nicht ermittelbar. Das Risiko einer Inanspruchnahme aus der Einstandspflicht schätzen wir derzeit als sehr gering ein.

Der derzeitige Umlagesatz beträgt 4,5 %, ferner wird ein Sanierungsgeld von 3,25 % erhoben. Diese Beträge trägt ausschließlich der Arbeitgeber. Die Summe der umlagepflichtigen Arbeitsentgelte für das Jahr 2023 betrug rund T€ 3.979.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der KVV im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.



Zum 31. Dezember 2023 bestehen vertragliche Verpflichtungen zur Gasabnahme (Gaseinkauf für die Jahre 2024 bis 2027) in Höhe von T€ 11.041 und zur Stromabnahme (Stromeinkauf für die Jahre 2024 bis 2026) in Höhe von T€ 5.556.

III. Ergänzende Angaben

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2023 bestellt:

Herr Ulrich Klaus Butterschlot, Lippetal, hauptberuflich Geschäftsführer der Warendorfer Energieversorgung GmbH und Stadtwerke Warendorf GmbH

Die Gesamtbezüge für die Geschäftsführung betrugen für das Geschäftsjahr 2023 T€ 175.

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

| | <u>Bezüge 2023</u> |
|---|--------------------|
| | € |
| Peter Horstmann, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf | 0,00 |
| Frederik Büscher, Assistent, Piepenbrock Osnabrück | 125,00 |
| Paulo da Silva Senior-Breitband-Internet-Infrastruktur Designer, vitroconnect GmbH, Gütersloh | 50,00 |
| Hubert Grobecker, Ruheständler/Energieberater, e&u energiebüro Bielefeld | 100,00 |
| Ursula Kindler, kfm. Assistentin, g+w ingenieurplanung GmbH | 125,00 |
| Andrea Kleene-Erke, Dipl.-Mathematikerin | 100,00 |

| | |
|---|--------|
| Andreas Nickel, Leiter Finanzbuchhaltung, heristo AG | 75,00 |
| Markus Haffke kfm. Angestellter, Tepper Aufzüge GmbH, Münster | 125,00 |
| Sebastian Scharf, Lehrer, Gymnasium Harsewinkel | 100,00 |
| Dr. Hans Günther Schöler, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand | 200,00 |
| Jessica Wessels, Geschäftsführerin Bündnis90/Die Grünen Kreisverband Warendorf | 100,00 |
| Marija Ruzhitskaya Senior Associate Audit Financial Services, KPMG | 200,00 |
| Rudolph Wand Dachdecker, Güldenarm GmbH Warendorf | 25,00 |
| Dirk Schellhammer Polizeibeamter | 25,00 |
| André Wenning Polizeibeamter | 25,00 |
| Simone Lutz Beamtin, Stadt Münster | 25,00 |
| Manfred Lensing Holtkamp Angestellter beim Caritas Kreis Warendorf | 25,00 |

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 47 Angestellte.

Das Honorar des Abschlussprüfers beträgt für Abschlussprüfungsleistungen T€ 20 und T€ 2 für Steuerberatungsleistungen.

IV. Ergänzende Angaben gemäß § 6b Abs. 2 EnWG

Im Geschäftsjahr 2023 wurden folgende Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen oder assoziierten Unternehmen, die aus dem Rahmen der gewöhnlichen Energieversorgungstätigkeit herausfallen und für die Beurteilung der Vermögens- und Ertragslage des Unternehmens nicht von untergeordneter Bedeutung sind, getätigt:

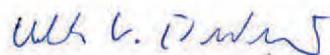
- Betriebsführung / Dienstleistungen, erbracht für die Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 1.078, enthalten in den Umsatzerlösen)
- Betriebsführung / Dienstleistungen, bezogen von der Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 512)

V. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind nicht zu verzeichnen.

Warendorf, den 3. Juni 2024

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH



Ulrich K. Butterschlot
Geschäftsführer

Entwicklung des Anlagevermögens

zum

31. Dezember 2023

| Anlagevermögen | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Buchwerte | |
|--|--------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Stand 01.01.2023 € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchungen € | Stand 31.12.2023 € | Stand 01.01.2023 € | Zugänge € | Abgänge € | Umbuchungen € | Stand 31.12.2023 € | Stand 31.12.2023 € | Stand 31.12.2022 € |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1.407.790,00 | 86.353,00 | 0,00 | 0,00 | 1.494.143,00 | 714.721,00 | 141.088,00 | 0,00 | 0,00 | 855.809,00 | 638.334,00 | 693.069,00 |
| Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt | 1.407.790,00 | 86.353,00 | 0,00 | 0,00 | 1.494.143,00 | 714.721,00 | 141.088,00 | 0,00 | 0,00 | 855.809,00 | 638.334,00 | 693.069,00 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken | 1.030.282,00 | 84.318,00 | 0,00 | 0,00 | 1.114.600,00 | 48.323,00 | 18.000,00 | 0,00 | 0,00 | 66.323,00 | 1.048.277,00 | 981.959,00 |
| 2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen | 54.966.012,00 | 3.001.507,00 | -186.745,00 | 2.162.376,00 | 59.943.150,00 | 22.217.415,00 | 1.603.198,00 | -172.074,00 | 0,00 | 23.648.539,00 | 36.294.611,00 | 32.748.597,00 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.316.152,00 | 257.895,00 | -71.042,00 | 0,00 | 1.503.005,00 | 686.695,00 | 186.385,00 | -28.706,00 | 0,00 | 844.374,00 | 658.631,00 | 629.457,00 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.169.906,00 | 2.355.132,00 | 0,00 | -2.162.376,00 | 2.362.662,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.362.662,00 | 2.169.906,00 |
| Sachanlagen insgesamt | 59.482.352,00 | 5.698.852,00 | -257.787,00 | 0,00 | 64.923.417,00 | 22.952.433,00 | 1.807.583,00 | -200.780,00 | 0,00 | 24.559.236,00 | 40.364.181,00 | 36.529.919,00 |
| Anlagevermögen insgesamt | 60.890.142,00 | 5.785.205,00 | -257.787,00 | 0,00 | 66.417.560,00 | 23.667.154,00 | 1.948.671,00 | -200.780,00 | 0,00 | 25.415.045,00 | 41.002.515,00 | 37.222.988,00 |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,
Warendorf**

Lagebericht

Lagebericht

I. Grundlagen des Unternehmens

Gemäß Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 10. März 2021 ist der Gegenstand der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV) die wirtschaftliche Betätigung im Bereich der Energieversorgung innerhalb und außerhalb des Gebietes der Stadt Warendorf.

Dazu gehören die Errichtung, der Erwerb und der Betrieb von Energieversorgungs- und Straßenbeleuchtungsanlagen, der Energievertrieb sowie die Erbringung damit unmittelbar verbundener Dienstleistungen, die den Hauptzweck fördern. Gegenstand ist weiter die Erstellung von Konzepten zur Nutzung regenerativer und/oder umwelt- und ressourcenschonender Energieträger und deren Umsetzung.

Seit dem 01. Januar 1998 versorgt die WEV die rund 38.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Erdgas.

Seit Mitte 2012 hat sich die WEV mit Aufnahme des Stromvertriebs zu einem vertrieblichen Vollsortimenter entwickelt. Zum Beginn des Jahres 2014 ist auch das Eigentum des Stromnetzes an die WEV übergegangen. Seit 2017 übernimmt die WEV neben der Netzbetreiberrolle für das Gasnetz auch die Netzbetreiberrolle für das Stromnetz. Seit dem Jahr 2019 betreibt die WEV ein Wärmenetz in dem Baugebiet „Kardinal-von Galen-Straße“. Im Jahr 2021 wurde ein weiteres Wärmenetz in dem Baugebiet „In de Brinke“ in Betrieb genommen.

Seit Beginn des Geschäftsjahres 2017 existieren zwischen der WEV und der Stadtwerke Warendorf GmbH Betriebsführungs- und Dienstleistungsverträge zur synergetischen Abwicklung von kaufmännischen und technischen Prozessen. Sowohl die WEV als auch die Stadtwerke Warendorf GmbH erbringen mit ihrem Personal für die jeweils andere Gesellschaft entsprechende Dienstleistungen.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft war im gesamten Jahresverlauf 2023 von einer wirtschaftlichen Stagnation bei gleichzeitig hohen, wenn auch rückläufigen Inflationsraten geprägt. Ursächlich für diese schwächer als zu Jahresbeginn allgemein erwartete Entwicklung waren vor allem die Nachwirkungen der massiven Kaufkraftverluste im Zuge der Energiepreiskrise, die den privaten Konsum geschwächt haben. Hinzu kamen die deutlich

geringere Wachstumsdynamik der Weltwirtschaft sowie die dämpfenden Effekte der geopolitischen Spannungen und Krisen.

Energiemarkte

Im ersten Jahr nach der Energiekrise hat sich die deutsche Energiewirtschaft erfolgreich stabilisiert und zeigte sich sehr robust. Zusätzliche Gaslieferungen aus Westeuropa und zuverlässige LNG-Importe sorgten für eine gesicherte Gasversorgung. Seit Beginn 2023 sanken die Energiepreise wieder, liegen aber immer noch deutlich über dem Vorkrisenniveau. 2023 stammte erstmals mehr als die Hälfte des Stroms aus Erneuerbaren Energien. Sowohl die Stromerzeugung als auch der Stromverbrauch waren rückläufig. Günstigere Erzeugungsoptionen im Ausland führten zu einem Stromimportüberschuss. Die CO₂-Emissionen der Energiewirtschaft sind im Vergleich zum Vorjahr um 18 % gesunken.

Der Energieverbrauch, genauer der Primärenergieverbrauch (PEV) eines Landes stellt die Summe der Energiegewinnung im eigenen Land, bereinigt um den Einfuhr-/Ausfuhrsaldo und den Saldo von Ein- und Ausspeicherungen von Energie in Energiespeicher dar. Als Primärenergie werden alle Energien bezeichnet, die ohne vorherige Umwandlung in ihrer Ursprungsform vorhanden sind, z. B. Windenergie, Braunkohle oder auch Kernenergie. Der PEV in Deutschland ging im Jahr 2023 nach ersten Schätzungen der AG Energiebilanzen um 7,9 % auf 10.791 Petajoule (PJ) bzw. 368,2 Mio. t SKE zurück. Damit liegt er laut AGEB mehr als ein Viertel unter dem bisherigen Höchststand von 1990.

Den größten Einfluss auf den Rückgang des Energieverbrauchs hatte die zurückgehende wirtschaftliche Leistung in Deutschland. Vor allem die energieintensiven Industriezweige verzeichneten Produktionsrückgänge, was spürbare Auswirkungen auf den Energieverbrauch hatte. Ein weiterer Faktor waren die immer noch auf einem hohen Niveau liegenden Energiepreise. Die Witterung, ähnlich mild wie im Vorjahr, hatte kaum Einfluss auf den Energieverbrauch. Der einzige verbrauchssteigernde Effekt ging 2023 von der demografischen Entwicklung aus: Durch den migrationsbedingten Zuzug von mehr als einer Million Menschen wuchs die Gesamtbevölkerung deutlich.

Diese Rahmenbedingungen beeinflussten nicht nur den Energieverbrauch in Summe, sondern auch die Struktur des Energieträgermixes in hohem Maße. Der Verbrauch von Mineralöl sank 2023 im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um 5,5 % auf 3.879 PJ (132,4 Mio. t SKE). Während der Verbrauch von Ottokraftstoff um 2,6 % zunahm, verringerte sich der Verbrauch von Dieselkraftstoff um gut 4 %. Der Verbrauch von

Flugkraftstoff stieg um 3,9 %. Der Absatz von leichtem Heizöl verringerte sich dagegen leicht um 2,3 %. Die Lieferungen von Rohbenzin an die chemische Industrie sanken um 16,7 %. Mineralöl war auch 2023 der wichtigste Energieträger im deutschen Energiemix. Im Jahr 2023 wurde nach ersten Zahlen mit 2.641 PJ (90,1 Mio.t SKE) gut 4 % weniger Erdgas verbraucht als im Vorjahr. Der Nachfragerückgang betraf sowohl die Industrie wie auch private Haushalte und den Bereich Gewerbe, Handel, Dienstleistungen (GHD). Zur Stromerzeugung wurde gegenüber dem Vorjahr etwas mehr Erdgas (+ 1 %) eingesetzt. Die Erzeugung von Fernwärme aus Erdgas sank um 2 %. Die Witterung hatte nur einen eher geringen Einfluss auf die Verbrauchsentwicklung. Vielmehr geht der Verbrauchsrückgang vorrangig auf erfolgreiche Einsparungen bei den Verbrauchern zurück. Erdgas hatte 2023 einen Anteil von 24,5% am PE

Ersten Daten zufolge nahm die Zahl der Einwohner Deutschlands 2023 im Vergleich zum Vorjahr erneut deutlich zu. Gegenüber dem Vorjahr ist ein Bevölkerungszuwachs von mehr als einer Million Menschen zu erwarten. Nachdem die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland im 1. Quartal 2023 noch geringfügig zulegte, schwächte sich die Konjunktur im weiteren Verlauf des Jahres deutlich ab. Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im 2. und 3. Quartal 2023 rückläufig. Für das Jahr 2023 prognostizieren die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute in ihrem Herbstgutachten einen Rückgang des BIP um 0,6 %, nachdem im Jahr 2022 noch ein Wachstum von 2,0 % verzeichnet wurde.

Hauptgrund für die schwache wirtschaftliche Entwicklung ist, dass sich nach dem Krisenjahr 2022 die Industrie und der private Konsum langsamer erholen als zu Beginn des Jahres erwartet wurde. Die Wirtschaftsleistung hat inzwischen zwar wieder das Niveau von vor der Corona-Krise erreicht, der starke Anstieg der Energiepreise 2022 hat die Erholung aber erheblich gebremst und vor allem in den energieintensiven Industrien zu deutlichen Produktionsrückgängen geführt.

Zudem wurde den privaten Haushalten aufgrund der starken Verbraucherpreisinflation massiv Kaufkraft entzogen. Positive Anzeichen resultieren aus den Tarifabschlüssen, die auf die Teuerung reagiert, die Kaufkraft der Haushalte erhöht und damit den privaten Konsum wieder stabilisiert haben. Für das kommende Jahr 2024 erwarten die Institute wieder ein Wachstum des BIP in Höhe von 1,4 %.

Die Witterung des Jahres 2023 wies einige Extremwerte auf. Eine Phase weit überdurchschnittlicher Temperaturen in den niederschlagsarmen Wintermonaten Januar und Februar und auch noch im dann allerdings sehr nassen März wurde erst durch einen vergleichsweise kühleren und regenreicherem April beendet. Die Temperaturen im Mai

entsprachen in etwa dem Mittel der letzten 20 Jahre, wenngleich es weniger Niederschläge und mehr Sonnenstunden gab. Die Sommermonate begannen mit einem sehr sonnenscheinreichen, niederschlagsarmen und warmen Juni. Juli und August wiesen neben einigen besonders heißen Tagen in Summe durchschnittliche Temperaturen, etwas weniger Sonnenschein, aber deutlich mehr Niederschläge als in der Vergangenheit auf. Es folgte ein außergewöhnlicher September mit sehr warmer Witterung, vielen Sonnenstunden und Niederschlagsmengen, die in etwa der Hälfte des 20-jährigen Mittels entsprachen. Die Monate Oktober, November und Dezember fielen im Vergleich zum langjährigen Mittel ebenfalls zu mild aus. Die Niederschlagsmengen hingegen lagen sowohl über denen der Vorjahresmonate als auch der Monatsmittel der letzten 20 Jahre.

Es zeigte sich zum Jahresende, dass auch 2023 wieder ein überdurchschnittlich warmes Jahr war. Dementsprechend lag auch die Gradtagzahl für 2023, die einen Anhaltspunkt für die benötigte Heizenergie liefert, unter dem Mittelwert der letzten 20 Jahre und auch leicht unter ihrem Vorjahreswert.

Der Erdgasverbrauch nahm 2023 in Deutschland um 4,3 % auf 813 Mrd. kWh ab und war damit so niedrig wie zuletzt in der 1. Hälfte der 90er Jahre. Die Entwicklungen in der Gaswirtschaft waren auch 2023 gekennzeichnet durch die Folgen des Angriffskrieges auf die Ukraine, ein immer noch vergleichsweise hohes Preisniveau, Einsparmaßnahmen sowie der gedämpften Konjunktur. Diese Entwicklung ließ sich über alle Monate des Jahres 2023 hinweg beobachten.

Die Folgen des Angriffskriegs auf die Ukraine zeigten sich in deutlich veränderten Importstrukturen. Stammten 2021 insgesamt noch rund 55 % des in Deutschland verbrauchten Erdgases aus Russland, gingen die Importe 2022 nach dem Angriff auf die Ukraine sichtbar zurück; seit dem September 2022 importiert Deutschland kein Erdgas mehr aus Russland. Aufgefangen wurde der Wegfall dieser Lieferungen durch stärkere Importe aus Norwegen und den Niederlanden sowie über Leitungen aus weiteren Nachbarstaaten. Zudem wurde die Gasinfrastruktur um Terminals zur Aufnahme von Liquified Natural Gas (LNG) erweitert. Dadurch ließ sich der direkte Gasbezug auf Länder ausweiten, die nicht an das deutsche Fernleitungsnetz angeschlossen sind und so weiter diversifizieren. Im Dezember 2023 befanden sich drei Terminals in Wilhelmshaven, Brunsbüttel und Lubmin im Regelbetrieb.

2023 war die Stromwirtschaft geprägt durch eine sich insgesamt abschwächende Konjunktur und eine milde Witterung, vor allem aber durch die Folgen des Angriffskrieges

auf die Ukraine. Der Stromverbrauch (Bruttoinlandsstromverbrauch) nahm um ca. 4,2 % auf 517 Mrd. kWh ab. Ein noch stärkeres Minus verzeichnete die Stromerzeugung (Bruttostromerzeugung) mit 10,7 %. Der Stromaustauschsaldo Deutschlands drehte sich mit einem Importüberschuss von 9,2 Mrd. kWh nach vielen Jahren erstmals ins Plus (2022 noch Exportüberschuss von -29,0 Mrd. kWh). Der Erzeugungsmix 2023 war vor allem von konjunktureller Entwicklung, Preiseffekten, Witterung und der Außerbetriebnahme der letzten drei verbliebenen Kernkraftwerke zum 15. April 2023 beeinflusst. Die Witterung sorgte für einen Anstieg der Stromerzeugung aus Wind, Sonne und Wasser.

Die zu Beginn 2023 wieder deutlichen gesunkenen Erdgas-Großhandelspreise und die gleichzeitig weiterhin relativ hohen CO2-Preise hatten großen Einfluss auf die Erzeugungsstruktur. Aber auch die aufgrund der konjunkturellen Abschwächung und des Strukturwandels rückläufige Nachfrage der Industrie ließ die Stromerzeugung aus Braunkohle verstärkt sinken, während Erdgaskraftwerke im Jahr 2023 mit rund 80 Mrd. kWh wieder gut 1 % mehr Strom produzierten als 2022.

Im Jahr 2023 wurden mit 267 Mrd. kWh 52,6 % Strom aus Erneuerbaren Energien erzeugt. Der Anteil der Erneuerbaren Energien am Bruttostromverbrauch – die für die Zielerreichung der Erneuerbaren Energien maßgebliche Quote – belief sich auf 51,6 %. Die Windenergie war 2023 mit einer Stromerzeugung von insgesamt 136,5 Mrd. kWh der wichtigste Energieträger im deutschen Strommix, danach folgten die Braunkohle mit 87,5 Mrd. kWh und Erdgas mit 80,0 Mrd. kWh.

Der Strompreis für Haushaltskunden ist im Jahr 2023 gegenüber dem 2. Halbjahr 2022 weiter um 14 % auf durchschnittlich 45,73 ct/kWh angestiegen. Grund für den Anstieg sind die sehr stark gestiegenen Strompreise im Großhandel im Jahr 2022. Nach den Höchstständen im 3. Quartal 2022 sanken die Großhandelspreise zwar zu Beginn des Jahres wieder deutlich, lagen aber immer noch rund drei Mal höher als vor der Energiekrise. Genauso, wie sich die drastischen Preisanstiege 2022 nur verzögert und gedämpft in den Endkundenpreisen auswirkten, kamen die Preisrückgänge im Großhandel ebenfalls erst nach und nach in den Endkundenpreisen an. Seit dem 1. Quartal 2023 ist der durchschnittliche Strompreis für Haushalte aber kontinuierlich gesunken und lag im 4. Quartal bei 44,17 ct/kWh. Steuern, Abgaben und Umlagen haben damit nur noch einen Anteil von 27 % am Strompreis, wohingegen der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb weiterhin 52 % beträgt. Die Netzentgelte haben einen Anteil von 21 %.

Für das Jahr 2024 sinken die Steuern, Abgaben und Umlagen geringfügig. Die Strompreisbremse, die im Jahr 2023 den Arbeitspreis für 80 % des prognostizierten

Jahresverbrauchs auf 40 ct/kWh gedeckelt hat, sorgte für eine spürbare Entlastung der Stromrechnung für Haushaltskunden.

Der durchschnittliche Gaspreis für Haushalte ist nach seinem Höchststand im 4. Quartal 2022 im Jahr 2023 wieder deutlich gesunken. Erdgasheizer in einem Einfamilienhaus (EFH) bezahlten im Jahr 2023 durchschnittlich 13,99 ct/kWh, im 4. Quartal waren es sogar nur 11,53 ct/kWh, ein Rückgang um 42 % gegenüber dem 4. Quartal 2022 (EFH bei 20.000 kWh Jahresverbrauch). Haushalte in Mehrfamilienhäusern (MFH) entrichteten im Jahresdurchschnitt 2023 13,59 ct/kWh, im 4. Quartal 2023 sogar nur noch 11,03 ct/kWh (MFH bei 80.000 kWh Jahresverbrauch bzw. 13.333 kWh Jahresverbrauch pro Wohnung). Dennoch liegen die Gaspreise im Großhandel immer noch gut drei Mal höher als im Mittel der Jahre 2016 bis 2020. Der Anteil der Kosten für Beschaffung und Vertrieb am Gaspreis ist 2023 wieder leicht auf 71 % für Einfamilienhäuser (EFH) bzw. 72 % für Mehrfamilienhäuser (MFH) zurückgegangen, nachdem es im 4. Quartal 2023 noch 80 % (EFH) bzw. 81 % (MFH) waren. Steuern, Abgaben und CO2-Preis haben einen Anteil von 15 % (EFH) bzw. 16 % (MFH). Der Anteil der Netzentgelte betrug 2023 14 % (EFH) bzw. 12 % (MFH).

Wie beim Strom auch hat die Gaspreisbremse, die im Jahr 2023 den Arbeitspreis für 80 % des prognostizierten Jahresverbrauchs auf 12 ct/kWh gedeckelt hat, für eine spürbare Entlastung der Haushaltskunden gesorgt.

Vertrieb

Die weiterhin sehr schwierigen Marktbedingungen halten die WEV nicht vom Bestreben nach fairen Preisen und guten Leistungen für die Kunden in der Region ab.

Die sehr volatilen Preise auf den Beschaffungsmärkten, die zum Teil handwerklich nachzubessernden administrativen Eingriffe oder auch der sich abzeichnende, nachhaltige Wandel in der Wärmeversorgung, sorgen für ein immer komplexer werdendes Umfeld im Vertrieb. Dabei bereitet vor allem die operative Umsetzung der von der Bundesregierung eingesetzten Instrumente zur Abmilderung der enormen Preisanstiege noch immer umfangreiche Herausforderungen, die bislang allesamt termingerecht durch die WEV gemeistert werden konnten.

Handel

Die Energiebeschaffungsmärkte unterlagen auch im Jahr 2023 sehr vielen äußeren Einflüssen, darunter auch Eingriffen der Staaten in das Marktgeschehen, z. B. wurden große Erdgasimporteure de facto verstaatlicht, um die Versorgung Europas mit Energie sicherzustellen. Durch die Beschaffungsstrategie der WEV, langfristig und tranchenorientiert,

konnten die Effekte deutlich abgemildert werden. Die angesprochene Beschaffungsstrategie bedingt für die kommenden Jahre einen möglichen Einfluss auf die Handelsergebnisse.

Energienetze – Sparte Strom

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der StromNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese als vorläufige Werte im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Die Integration der erneuerbaren Stromproduktion in die Stromnetze erfordert erhebliche Investitionen in die Netzinfrastruktur.

Ziel der Netzbetreiber ist, die Kosten dafür möglichst gering zu halten. Im branchenweiten Projekt „Redispatch 2.0“ etablieren die Verteilnetzbetreiber dafür einheitliche Prozesse. Das Projekt erfordert viel Kommunikation unter den Beteiligten sowie erheblichen Aufwand bei der Anpassung der bestehenden IT-Systeme.

Die Elektromobilität und der damit einhergehende Ausbau der Ladeinfrastruktur schreiten weiter voran. Damit verbunden ist ein Anstieg der Energiemenge, die über das Stromnetz zur Verfügung gestellt werden muss.

Gerade vor dem Hintergrund der politischen Ereignisse in Europa ist eine sehr stark erhöhte Nachfrage nach erneuerbaren Energieerzeugungsanlagen und damit verbunden den entsprechenden Netzzugängen zu verzeichnen. Dieses erfordert zusätzliche Flexibilität auch im Verteilnetz. Zusammen mit den auch weiterhin zu verzeichnenden externen Einflüssen auf das Netz bedeutet dies eine Herausforderung für die Planung der Stromnetze der Zukunft. Zum Erhalt der Versorgungssicherheit sind entsprechende Maßnahmen und Projekte vorgesehen.

Energienetze – Sparte Gas

Auf der Grundlage des EnWG bzw. der GasNEV kalkuliert die WEV jährlich die vorläufigen Netzentgelte für das Folgejahr und veröffentlicht diese im Oktober des aktuellen Jahres. Die vorläufigen Netzentgelte dienen den Vertrieben als Kalkulationsgrundlage. Gemäß EnWG und ARegV unterliegen die Kosten der Netzbetreiber einer regelmäßigen Überprüfung durch die Regulierungsbehörde. Die Kosten in sogenannten Basisjahren werden durch die Regulierungsbehörde analysiert und geprüft. Die Ergebnisse der Kostenprüfung bilden die Grundlage für die Netzentgelte der Netzbetreiber in der kommenden Regulierungsperiode.

Im technischen Bereich wird die Zukunft der Gasnetze stark durch die gesellschaftspolitische Diskussion zur Dekarbonisierung der Wärmeversorgung beeinflusst. Die Bundesregierung hat vor einigen Jahren das Ziel der Klimaneutralität bis 2045 ausgegeben,

gerade in den letzten Monaten wird insbesondere die Wärmeversorgung in den Fokus der politischen Diskussion genommen. Die für Kunden und für Versorger verlässliche Ausrichtung der Rahmenbedingungen steht noch aus, zum Teil fehlen noch Angaben bzgl. der technischen, zeitlichen und wirtschaftlichen Leitplanken. Die ausstehende Sicherheit für eine notwendige Planungsbasis beeinflusst die Zukunft der Gasnetze erheblich, damit auch die Zukunft der Strom- und Wärmenetze!

Energienetze – Sparte Fernwärme

Nach dem Bau des ersten Fernwärmennetzes und dessen Fertigstellung im Baugebiet Kardinal-von-Galen-Straße hat die WEV im Jahr 2022 mit der Realisierung des kalten Wärmenetzes im Baugebiet In de Brinke große Fortschritte gemacht. Den Anschlussnehmern wird damit die CO₂-neutrale Wärmeversorgung ermöglicht, viele haben von diesem Angebot Gebrauch gemacht, wenngleich die Bautätigkeit mit dem Jahreswechsel deutlich zurückgegangen ist.

Aufsetzend auf der Machbarkeitsstudie zur Versorgung der Innenstadt mit Fernwärme wurde die Projektüberlegung dazu im Geschäftsjahr intensiv weiterverfolgt. Die regenerative Wärmeversorgung über Fernwärme, mögliche Energiequelle können Flusswärmepumpen sein, wäre ein nächster konsequenter Schritt um die Erreichung der Klimaschutzziele der Bundesregierung bis 2045 klimaneutral zu werden, zu unterstützen. Mit Hilfe dieser Vorgehensweise können auch die Bestandsgebäude, zum Teil denkmalgeschützte Immobilien in der historischen Altstadt, mit hohen Vorlauftemperaturen versorgt werden. Die entsprechenden Genehmigungen und vor allem Fördermittel werden beantragt.

2. Geschäftsverlauf

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis nach Steuern zzgl. Steuern vom Einkommen) liegt im Geschäftsjahr 2023 bei T€ 2.339 (Vorjahr: T€ 2.228) und damit um rd. T€ 111 über dem Vorjahresergebnis. Das Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsplans 2023 in Höhe von T€ 1.951 wird damit um T€ 388 überschritten. Neben den Effekten aus der Auflösung und Bildung von Drohverlustrückstellungen im Strom- und Gasbezug wirkten sich geringere aktivierte Eigenleistungen und ein höherer Personalaufwand gegenläufig aus. Die Stadtwerke Warendorf GmbH erhalten über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag T€ 2.336 (Vorjahr: T€ 2.171).

Die Zusammensetzung des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit im Tätigkeitsabschluss ist mit T€ -108 (Vorjahr: T€ -50) der Gasverteilung und mit T€ 2.864 (Vorjahr: T€ 758) den anderen Tätigkeiten innerhalb des Gassektors (im Wesentlichen Gasvertrieb) zuzuordnen. Die Sparte der Stromverteilung trägt mit T€ 1.020 (Vorjahr: T€ 1.273) und die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors (im Wesentlichen Stromvertrieb) mit T€ -1.208 (Vorjahr: T€ 469) zum Ergebnis der Gesellschaft bei. Der Messstellenbetrieb fließt mit T€ 42 (Vorjahr: T€ 27) in das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ein.

Die Ergebnisbeiträge für Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (im Wesentlichen Wärmeverkauf, Erbringung von Betriebsführungsleistungen, Betrieb Flüssiggastankstelle) sind mit T€ -246 (Vorjahr: T€ -254) zu beziffern. Der Betrieb öffentlicher Ladesäulen trägt im Jahr 2023 letztmalig mit T€ -24 (Vorjahr: T€ -20) zu dem Ergebnis bei. Die Ladepunkte wurden zum 31.12.2023 an die Stadtwerke Warendorf GmbH veräußert.

III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen insgesamt bei 59,2 Mio. € (Vorjahr: 41,6 Mio. €). Der Planwert in Höhe von 59,7 Mio. € wurde damit um 0,5 Mio. € verfehlt. Dies ist insbesondere auf geringere Zahlungen aus Umlagen im Stromnetz zurückzuführen. Diese Zahlungen finden ihre Gegenposition im Materialaufwand und sind ergebnisneutral.

Der Materialaufwand liegt im Geschäftsjahr 2023 bei rd. 48,3 Mio. € (Vorjahr: 31,3 Mio. €).

Stromvertrieb:

Mit der Marke „WarendorfSTROM“ wird ausschließlich Ökostrom geliefert. Im Jahr 2023 konnten rd. 25.069 MWh (Vorjahr: 26.353 MWh) an 6.793 Kunden (Vorjahr: 6.345) abgesetzt werden. Die Umsatzerlöse nach Abführung der Stromsteuer belaufen sich auf T€ 6.511 (Vorjahr: T€ 3.135). Aktuell befinden sich im Netz der WEV 196 Stromlieferanten in einem aktiven Lieferstatus.

Der Rohertrag ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 1.515 auf T€ -670 gesunken, was insbesondere auf die Bildung von Drohverlustrückstellungen zurückzuführen ist.

Stromnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Stromnetz sind im Jahr 2023 um T€ 3.148 auf T€ 27.017 gestiegen. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf höhere Zahlungen aus Einspeisevergütung sowie Mehr-/Mindermengenabrechnungen zurückzuführen. Die Netzmenge ist mit 116.217 MWh im Vergleich zu 127.381 MWh im Vorjahr deutlich zurückgegangen.

Gasvertrieb:

Der Erdgasabsatz lag im Jahr 2023 mit rd. 134.957 MWh wieder leicht über dem Niveau des Vorjahrs (128.344 MWh). Die Umsatzerlöse exklusive konsolidierter Netzentgelte und ohne Energiesteuer stiegen preisbedingt deutlich auf T€ 19.776 (Vorjahr: T€ 6.222). Der Absatz an der Erdgastankstelle konnte mit 1.257 MWh im Vergleich zum Vorjahr (1.144 MWh) leicht gesteigert werden.

Aktuell sind im Netz der WEV 132 Gaslieferanten in einem aktiven Lieferstatus. Zum 31. Dezember 2023 ist der Endkundenbestand in der Sparte Erdgas im Vergleich zum 31. Dezember 2022 um 20 Kunden auf 6.595 Kunden gestiegen.

Der Rohertrag hat sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 2.101 auf T€ 3.504 erhöht.

Gasnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Gasnetz sind im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. T€ 3.043 auf T€ 3.857 (Vorjahr: T€ 6.900) gesunken. Dieser deutliche Rückgang ist insbesondere auf Mehr-/Mindermengen-Abrechnungen gegenüber dem vorgelagerten Netzbetreiber zurückzuführen, welche die Erlöse im Vorjahr verzerrt hatten. Die Netzmenge ging von 233.370 MWh im Vorjahr auf 217.931 MWh zurück.

Andere Tätigkeiten:

Im Geschäftsfeld Flüssiggastankstelle ist der Absatz deutlich um 24.862 Liter auf 23.067 Liter (Vorjahr: 47.929 Liter) zurückgegangen.

Bei der durch die WEV betriebenen Wärmeversorgung von 3 Contracting-Objekten sowie zweier Wärmenetze wurden 2023 insgesamt 2.047 MWh Wärme abgesetzt (Vorjahr:

1.112 MWh). Der Anstieg liegt in der Fertigstellung und dem Erstbezug weiterer Wohngebäude am Wärmenetz in dem Neubaugebiet In de Brinke begründet.

Der Umsatz aus diesen zuvor genannten Nebentätigkeiten erhöhte sich auf T€ 519 (Vorjahr: T€ 198).

Aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH wurden Umsatzerlöse in Höhe von T€ 1.078 (Vorjahr T€ 924) erzielt.

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Im Berichtsjahr wurden aufgrund der guten Liquiditätssituation keine neuen Darlehen aufgenommen (Vorjahr: T€ 3.796). Zum 31. Dezember 2023 bestehen Verbindlichkeiten aus 16 Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 17.767 (Vorjahr: T€ 19.178), die Zinsen zwischen 0,10 – 3,18 Prozent und Laufzeiten zwischen 2026 – 2047 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Warendorf besichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 27% (Vorjahr: 25%).

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von rd. T€ 5.785 (Vorjahr: T€ 5.452) vorgenommen. Die Investitionen entfallen mit T€ 3.480 insbesondere auf das Stromnetz und mit T€ 623 auf das Gasnetz. Ein erheblicher Teil der Investitionen fiel dabei für die Erneuerung von Leitungsnetzen sowie die Herstellung von Hausanschlüssen an. Darüber hinaus wurden T€ 1.537 direkt in den Ausbau von Wärmenetzen investiert. Die Investitionen sind größtenteils mit langfristigen Bankdarlehen finanziert.

Die Gesellschaft vergibt im Rahmen ihrer Investitionstätigkeit Aufträge vorzugsweise an örtliche Unternehmen und trägt somit zur Stärkung der heimischen Wirtschaft bei.

Liquidität:

Die Gesellschaft verfügte im Jahresverlauf über ausreichende Liquidität und war damit jederzeit in der Lage ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Zum Stichtag bestehen nicht ausgenutzte Kreditlinien bei Kreditinstituten in Höhe von 7,0 Mio. €.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der WEV beträgt T€ 59.390 (Vorjahr: T€ 57.675). Das langfristige Vermögen der Gesellschaft betrug 69% (Vorjahr: 59%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert.

4. Gesamtaussage

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt planmäßig. Die Lage der Gesellschaft ist gut.

IV. Risikobericht, Chancen und Prognose

1. Prognose

Unsere bedeutsamsten Leistungsindikatoren bilden die Messgrößen Umsatzerlöse, Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit und Eigenkapitalquote. Diese zeigen für den weiteren Geschäftsverlauf vorrausichtlich eine gute Entwicklung:

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird bei Umsatzerlösen in Höhe von T€ 46.541 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.186 gerechnet. Dies entspricht einer Ergebnisminderung in Höhe von T€ 1.153 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2023 erzielten Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Die voraussichtliche Verringerung dieser Kennzahl begründet sich vor allem durch eine geringere Erlösobergrenze in der neuen Regulierungsperiode Strom sowie einem Anstieg der Personalkosten.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der Gesellschaft auch in der nahen Zukunft vor allem durch die Sparten Strom und Gas bestimmt.

Durch die tranchierte Beschaffung bei zuletzt gesunkenen Großhandelspreisen wird der Energievertrieb der Gesellschaft in den kommenden Jahren vor Herausforderungen

gestellt. Diesem Umstand soll mit der Verdeutlichung der Mehrwerte durch einen lokalen Versorger begegnet werden.

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote ist auf Grund der massiven Investitionen, die zu meist fremdfinanziert werden, vor allem im Bereich der Energienetze (im Wesentlichen Stromnetz) zu beachten. Es werden perspektivisch allgemeine Eigenkapitalzuführungen durch die Gesellschafter erforderlich sein, um eine optimale Eigenkapital-Situation für das Unternehmen sicherstellen zu können. Dadurch kann auch in der Zukunft trotz der erheblichen Investitionen die EK-Quote gehalten werden. Ziel ist es dabei, die kalkulatorische EK-Quote in den Netzen konstant bei etwa 40 % zu halten.

Die Investitionen für das Planjahr 2024 belaufen sich insgesamt auf T€ 7.151. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Strom- (T€ 4.720) und Gasnetzes (T€ 1.318) sowie in der Sparte Sonstiges (T€ 720) für die Erstellung von Wärmenetzen benötigt und überwiegend durch Bankdarlehen finanziert.

2. Risiken

Mit dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) erhielten Unternehmen die Aufgabe die Entwicklungen zu beobachten, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden. Unternehmerisches Handeln wird durch den ständigen Umgang mit Chancen und Risiken bestimmt. Durch den Risikomanagementprozess soll das Bewusstsein um Chancen und Risiken des unternehmerischen Handelns gesteigert werden. Gefahren, die die Zielerreichung des Unternehmens negativ beeinflussen können, sollen rechtzeitig erkannt und gesteuert werden.

Ziel des Risikomanagementsystems bei der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist neben der Kontrolle von bestandsgefährdenden Risiken die Systematisierung wesentlicher Einzelrisiken, deren Bewertung und die Entwicklung von Steuerungsmaßnahmen.

Derzeit stehen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

1. Ergebnisentwicklung wegen Wettbewerb und Regulierung
2. Entwicklung der Erlösobergrenze Strom 4. Regulierungsperiode
3. Betriebs- und Liquiditätsrisiken aufgrund von Energiebeschaffungskosten sowie politischen Markteingriffen

4. Rückläufige EK-Quote durch Fremdfinanzierung der erforderlichen Netzinvestitionen
5. Gefährdung der Versorgungssicherheit durch die aktuelle geopolitische Lage zwischen der Ukraine und Russland

Durch die Vorgaben und Festlegungen der Bundesnetzagentur erfolgt eine Verschärfung der anreizorientierten Regulierungsverordnung, die zunächst zu einer Reduzierung der Netzentgelte führt. Die Erwartung einer erheblichen Absenkung der Eigenkapitalverzinsung für die 4. Regulierungsperiode ist eingetreten, insbesondere im Stromnetzbereich muss mit geringeren Erlösen aus Netznutzungsentgelten gerechnet werden. Des Weiteren ist im Netzbereich, insbesondere im Stromnetz, mit erheblichen Investitionen zu rechnen. Die Verbände BDEW und vku sprechen von einer Verdreifachung des notwendigen Investitionsvolumen in den Stromverteilnetzen jeweils in den nächsten zehn Jahren. Es bleibt abzuwarten, wie die Diskussionen um die von den Regulierungsbehörden zugestandenen Renditen sich entwickeln.

Eine wesentliche Einflussnahme zur Verbesserung der Situation besteht durch Investitionen in das Anlagevermögen der regulierten Netze. Die hierfür erforderlichen Finanzmittel müssen fremdbeschafft werden, da keine Gewinnthesaurierung auf Grund des Ergebnisabführungsvertrages erfolgen kann. Dies führt tendenziell zu einer Reduzierung der Eigenkapitalquote. Um einem Absinken der EK-Quote entgegenzuwirken, wurde im Jahr 2023 eine Eigenkapitalstärkung durch den Gesellschafter, die Stadtwerke Warendorf GmbH, durchgeführt. Auch für die zukünftigen Jahre sind Eigenkapitalzuführungen durch den Gesellschafter in die WEV vorgesehen.

Eine Einigung in Bezug auf die EOG zwischen dem ehemaligen Stromnetzbetreiber, der Westnetz, und der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH im Jahr 2018 führte zu einer Verbesserung der Umsatzerlöse und des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit vor allem im Bereich des Stromnetzes bis in das Jahr 2023.

Ab dem Jahr 2024 wird die Erlösobergrenze (EOG) auf Grundlage der letzten Kostenprüfung festgelegt. Das führt ab dem Geschäftsjahr 2024 zu einer sich im erheblichen Maße rückläufig entwickelnden Erlösobergrenze in der Sparte Stromnetz, was wiederum entsprechende Auswirkungen auf das Jahresergebnis mit sich bringen wird.

Im Bereich des Gasnetzes besteht durch das politisch ausgegebene Ziel einer Klimaneutralität bis zum Jahr 2045 die Gefahr eines Verlustes der getätigten Investitionen in die Gasinfrastruktur. Um diesem Risiko Rechnung zu tragen, wird die WEV ihre ab

dem Jahr 2023 zu tätigenen Investitionen spätestens bis zum Jahr 2045 abschreiben. Sie wird damit die bereits mögliche Reduzierung der kalkulatorischen Nutzungsdauern auch handelsrechtlich umsetzen.

Bedingt durch die zwischenzeitlich stark gestiegenen Preise an den Energiemarkten sowie die teils sehr kurzfristigen politischen Markteingriffe ergeben sich Risiken für die Liquidität der Gesellschaft. Diesem Umstand begegnet die WEV mit einer kontinuierlichen Beobachtung der Liquiditätssituation, einer Reduzierung und Streuung der Risiken im Rahmen der Regelungen ihres Beschaffungshandbuchs sowie einer Ausweitung bestehender Kreditlinien.

Risikoberichterstattung über Finanzinstrumente:

Eine kurz- und mittelfristige Liquiditätsplanung wird angewendet, um mögliche Liquiditätsrisiken frühzeitig aufzudecken und durch geeignete Gegenmaßnahmen zu beseitigen. Durch die gestiegenen Energiebeschaffungspreise, hier ist insbesondere der Gasmarkt zu nennen, ist in den nächsten Heizperioden ein besonderes Augenmerk auf die Liquidität zu legen. Hinzu kommt der deutlich steigende Investitionsbedarf in Stromnetze und zunehmend in Wärmenetze. Die WEV muss hier mit den Investitionen in Vorleistung treten, die Mittelrückflüsse werden sich in den folgenden Jahren einstellen. Zur kurzfristigen Liquiditätsabsicherung wurden verschiedene Instrumente mit den Hausbanken und dem mittelbaren Gesellschafter Stadt Warendorf entwickelt. Zur langfristigen Finanzierung werden weiter Diskussionen u. a. mit dem Gesellschafter und der Gesellschafterversammlung zu führen sein.

Entsprechend des Grundsatzes der kaufmännischen Vorsicht werden die Forderungen laufend auf ihre Einbringbarkeit hin überprüft. Die Pauschalwertberichtigung als auch die Einzelwertberichtigung werden vorgenommen.

3. Chancen

Die Pandemie und die Energiepreiskrise haben den Stellenwert von lokalen und kommunalen Versorgern in der Wahrnehmung der Öffentlichkeit bzw. in der Bevölkerung (Haushalte und Gewerbe) deutlich positiver gestaltet. Der kommunale Versorger hat sich als die seriöse Institution vor Ort gezeigt, die aktuelle Herausforderungen erläutert, moderiert oder unmittelbar hilft zu bewältigen. Dieser Stellenwert soll genutzt werden, um die Position als der lokale Infrastruktur- und Energiemanager zu festigen und auszubauen. Diese Positionierung kann helfen, dem Wandel auf dem Arbeitsmarkt

entgegenzutreten. Der kommunale Versorger, der agil auf die aktuellen Herausforderungen agiert wird oftmals als attraktiver Arbeitgeber wahrgenommen. Um dieses Bild zu erhalten, muss weiter an der Attraktivität der Marke des Unternehmens gearbeitet werden, auch mit Instrumenten zur Arbeitnehmerbindung und -gewinnung.

Bei den Commodity-Produkten Strom und Gas konnte durch die vorausschauende Be- schaffungsstrategie und als Abwickler der außergewöhnlich vielen Anforderungen eine Vertrauensbasis geschaffen werden, die Möglichkeiten schafft, hier weiterhin Deckungs- beiträge zu generieren und die Marktanteile zu sichern oder sogar auszubauen.

Die Gesellschaft hat sich frühzeitig mit der Dekarbonisierung der Wärmeversorgung aus- einandergesetzt. Das Baugebiet in de Brinke wird komplett mit regenerativer Wärmener- gie versorgt. Aufbauend auf diesem Beleg der Kompetenz Wärmenetze technisch und wirtschaftlich umsetzen und betreiben zu können, gilt es nun diesen Weg konsequent weiterzugehen. Mit dem Projekt Wärmewende Warendorf, dem Bau einer Fernwärmever- sorgung in der Innenstadt von Warendorf und dem weiteren Ausbau vom Heizwerk an der Ems bis zum Schulviertel bzw. zur Waldenburger Straße steht ein weiterer wichtiger Schritt für Warendorf und für die WEV auf der Agenda. Das Projekt ist durchgeplant und fertig konzipiert. Nun stehen die Entscheidungen des Fördermittelgebers und der Kom- munalpolitik an. Sollten die Entscheidungen für das Projekt getroffen werden, könnte damit auch ein wesentlicher Schritt für die WEV zu einem neuen Standbein der wirt- schaftlichen Entwicklung sein, der vergrößerten Sparte Wärme. Die Beschlüsse werden im Jahr 2024 erwartet.

Die Energiepreiskrise und die sichtbar werdenden Auswirkungen des Klimawandels ha- ben dazu geführt, dass Politik auf allen Ebenen und Gesellschaft genau solche Projekte wie die Wärmewende Warendorf gefördert wissen wollen. Mit der Erzeugung von Wärme mittels Flusswärmepumpen an der Ems, die perspektivisch mit regenerativem Strom ver- sorgt werden, können Antworten für viele Hausbesitzer im Stadtgebiet von Warendorf gegeben werden. Damit ist die WEV vor Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung bereits der Antwortgeber auf die Frage, wie in Zukunft eine historische Innenstadt, Schulgebäude und weitere Bestandsgebäude die anstehenden Aufgaben der Wärme- wende bewältigen.

Die umfangreiche Ausweitung der Aufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge werden von der WEV als Chance begriffen, sich hier nachhaltig zu positionieren. Digitalisierung, Energiedienstleistungen, Beratung von Bürgern und Institutionen zur Resilienz bezüglich der klimatischen Veränderungen sind einige Bereiche, die hier zu nennen sind. Diese Themen können auch über Kooperationen bedarfsgerecht aufgearbeitet und dann mit den Partnern bedient werden. Erste Schritte in diese Richtung sind unternommen, so können mittlerweile PV-Aufdach-Anlagen mitsamt Speicher und Wallbox in Kooperation

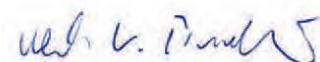
mit heimischen Dienstleistern/Handwerkern den Haushalten und Gewerbetreibenden in der Region angeboten werden. Die WEV wird weiterhin solche Partnerschaften prüfen, damit auch in Zukunft Dienstleistungen, Infrastruktur und Technik in der Region angeboten werden kann. Diese Aktivitäten sind im Wirtschaftsplan für 2024ff. berücksichtigt.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 3. Juni 2024

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH



Ulrich K. Butterschlot

Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
An die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Vermerk über die Prüfung des Abschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf – 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 der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH 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 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 der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB 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 Unternehmen 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 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 der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH 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 der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH zur Fortführung der Unternehmensaktivität zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmensaktivität, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmensaktivität 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 der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH 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.

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 der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH 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.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/1-v2-hqb-ja-non-pie> eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Prüfungsurteil

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten

- Elektrizitätsverteilung,
- Gasverteilung,
- Messstellenbetrieb,
- Betrieb öffentlicher Ladesäulen

nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG sowie § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Führung getrennter Konten und der Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz (IDW PS 610 n.F. (07.2021)) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG" weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der

Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt ist und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Düsseldorf, 6. Juni 2024

Göken, Pollak und Partner
Treuhandgesellschaft mbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/
Steuerberatungsgesellschaft



(Reuter)
Wirtschaftsprüfer

(Pencereci)
Wirtschaftsprüfer

Glossar zum NKF

A

Abschreibungen (AfA = Absetzung für Abnutzung):

Abschreibungen erfassen den Werteverzehr bei langlebigen Wirtschaftsgütern (Vermögensgegenstände, die länger als ein Jahr im Geschäftsprozess eingesetzt werden). Der Werteverzehr kann durch allgemeine Gründe wie Alterung und Verschleiß oder durch spezielle Gründe wie einen Unfallschaden oder Preisverfall veranlasst sein. Die Abschreibung wird als Aufwand im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung berücksichtigt.

- ⇒ Nutzungsdauer
- ⇒ Werteverzehr

Aktiva:

Die Aktiva (oder Aktivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Anlage- und Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, die auf der linken Seite der Bilanz aufgeführt sind. Sie lässt erkennen, wie das auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesene Kapital zu einem bestimmten Zeitpunkt konkret verwendet wird bzw. wurde.

- ⇒ Anlagevermögen
- ⇒ Gegensatz: Passiva
- ⇒ Umlaufvermögen

Aktivierung:

Das buchhalterische Verfahren zur Erfassung der Aktiva wird als Aktivierung bezeichnet.

Allgemeine Rücklage:

Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten außer der allgemeinen Rücklage selbst. Ergibt sich eine positive Saldogröße stellt diese die allgemeine Rücklage dar. Weist der Ergebnisplan oder die Ergebnisrechnung einen Fehlbedarf/Fehlbetrag aus und kann dieser nicht durch die Ausgleichsrücklage abgefangen werden, ist dieser durch eine Reduzierung der allgemeinen Rücklage auszugleichen.

- ⇒ Ausgleichsrücklage

Anderskosten:

Anderskosten gehören neben den Zusatzkosten zu den kalkulatorischen Kosten. Hierbei handelt es sich um Kosten, denen ein Aufwand in anderer Höhe gegenübersteht. Zu den Anderskosten zählen u.a. kalkulatorische Abschreibungen oder kalkulatorische Mieten. Beispielsweise werden kalkulatorische Abschreibungen gebildet, wenn die Aufwendungen nicht die tatsächlichen Wertminderungen abdecken. Zweck ist es also, den tatsächlichen Werteverzehr darzustellen.

- ⇒ Kalkulatorische Kosten
- ⇒ Zusatzkosten

Anlagenbuchhaltung:

In der Anlagenbuchhaltung werden die langlebigen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens erfasst und verwaltet. Aufgabe der Anlagenbuchhaltung ist die Bewertung und Buchung von Zu- und Abgängen des Anlagevermögens sowie die Ermittlung und Buchung der Abschreibung.

Anlagevermögen:

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände einer Kommune, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäfts-/Dienstbetrieb zu dienen. Es umfasst alle Vermögensteile, die zum Aufbau und zur Ausstattung eines Betriebes nötig und langfristig in der Kommune gebunden sind. Das Anlagevermögen wird im Gegensatz zum Umlaufvermögen nicht weiter be- oder verarbeitet und geht nicht in den Prozess der betrieblichen Leistungserstellung ein.

Nur die Vermögensgegenstände, die als Gebrauchsgüter klassifiziert werden und deren wirtschaftliches Eigentum bei der Kommune liegt, werden dem Anlagevermögen zugeordnet.

Das Anlagevermögen besteht aus immateriellem Vermögen, Sach- und Finanzanlagen und wird auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

- ⇒ Immaterielle Vermögensgegenstände
- ⇒ Umlaufvermögen

Anschaffungskosten/ Anschaffungswert:

Bei den Anschaffungskosten bzw. dem Anschaffungswert handelt es sich um jegliche Aufwendungen, die anfallen, um einen Gegenstand in den betriebsbereiten Zustand zu versetzen. Sie umfassen den Kaufpreis und Nebenkosten wie z.B. Überführungskosten, Zoll usw.

Aufwand:

Aufwand ist der bewertete – aber nicht unbedingt zahlungswirksame – Verbrauch / Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen einer Organisationseinheit in einer Rechnungsperiode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr).

Außerordentliche Aufwendungen und Erträge:

Bei außerordentlichen Aufwendungen bzw. Erträgen handelt es sich um ungewöhnliche bzw. seltene oder periodenfremde Aufwendungen oder Erträge wie beispielsweise aus der Vermögensveräußerung oder aus der Herabsetzung von Schulden oder Rückstellungen. Im Haushaltsplan sind hierfür keine Haushaltsansätze ausgewiesen bzw. bei außerplanmäßigen Aufwendungen sind auch keine Haushaltsreste verfügbar.

Außerordentliches Ergebnis:

Das außerordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen.

- ⇒ Außerordentliche Aufwendungen und Erträge
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

Außerplanmäßige Einzahlungen und Auszahlungen:

Hierbei handelt es sich um Einzahlungen oder Auszahlungen, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigung veranschlagt ist.

Ausgabe:

Eine Ausgabe vermindert das Netto-Geldvermögen (*Kasse + Forderungen – Verbindlichkeiten*). Ausgaben setzen sich zusammen aus den Auszahlungen, den Abgängen von kurzfristigen Forderungen und den Zugängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten. Beispiel: Entstehung von Verbindlichkeiten durch den Kauf von Gütern und Dienstleistungen ohne unmittelbaren Zahlungsmittelabfluss. Hier liegt eine Ausgabe, jedoch keine Auszahlung vor.

Ausgleichsrücklage:

Die Ausgleichsrücklage wird nur einmal im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Sie kann bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Ausgleichsrücklage dient insbesondere als Ausgleich für Fehlbeträge. Ist der Bestand aufgezehrt, führt jeder weitere Fehlbetrag der Ergebnisrechnung zu einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage.

- ⇒ Allgemeine Rücklage

Auszahlung:

Bei einer Auszahlung handelt es sich um einen Abfluss von Zahlungsmitteln. Hierbei wird der Zahlungsmittelbestand (Bestand in der Kasse, Schecks, Guthaben auf Bankkonten) verringert. Das gesamte Geldvermögen kann bei einer Auszahlung konstant bleiben, da hierzu auch kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten gehören.

B**Bestandsveränderung:**

Bestandsveränderungen ergeben sich, wenn mehr hergestellt als verkauft wird (Bestandsmehrung) oder mehr verkauft als hergestellt wird (Bestandsminderung). Dies verzerrt den Erfolgsausweis insofern, als sich die Aufwendungen auf die hergestellte Menge, die Erlöse jedoch auf die abgesetzte Menge von Erzeugnissen beziehen. Daher sind auch die Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen beim Erfolgsausweis zu berücksichtigen. Eine Bestandsminderung hat Aufwandscharakter, eine Bestandsmehrung hat Ertragscharakter.

Bewertung:

Unter Bewertung versteht man die Feststellung des Wertes einer Forderung oder Verbindlichkeit, eines Rechts oder sonstigen (Vermögens-)Gegenstandes in Geldeinheiten zur Erstellung einer Bilanz. Gesetzliche Vorschriften sollen willkürliche Bewertungen insbesondere aus Gründen des Gläubigerschutzes verhindern. Die allgemeinen Bewertungsgrundsätze und deren Anwendungsmöglichkeiten finden sich im Handelsgesetzbuch und in den Steuergesetzen. Bewertungsgrundsätze sind unter anderem das Niederstwert- und das Höchstwertprinzip, welche beide aus dem Vorsichtsprinzip abgeleitet worden sind.

- ⇒ Niederstwertprinzip
- ⇒ Höchstwertprinzip

Bilanz:

Bei der Bilanz handelt es sich um eine Gegenüberstellung des Eigenkapitals und aller Schulden (Passiva) mit den Vermögenswerten (Aktiva) zu einem bestimmten Stichtag. Die Bilanz muss immer ausgeglichen sein.

Bilanzkennzahlen:

Die Bilanz kann mit Kennzahlen (Verhältniszahlen) analysiert werden. Zur Analyse kommunaler Eröffnungsbilanzen und Jahresabschlüsse wurde ein „NKF-Kennzahlenset“ herausgegeben. Dieses Kennzahlenset umfasst 19 Kennzahlen, die zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Eröffnungsbilanz bzw. Jahresabschluss einer Kommune herangezogen werden können. Mit der Umstellung aller Kommunen auf das Neue Kommunale Finanzmanagement sind landesweite Vergleiche mit anderen Kommunen möglich.

- ⇒ NKF-Kennzahlenset

Buchwert:

Buchwert ist der Wert, mit dem die zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewerteten Aktiva und Passiva, vermindert um Abschreibungen und vermehrt um Zuschreibungen, in der Bilanz erfasst sind („zu Buche stehen“). Bestimmt wird der Buchwert nach bestimmten Grundsätzen (z.B. Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung).

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen
- ⇒ Abschreibungen
- ⇒ Zuschreibung

Budget:

Bestimmten Organisationseinheiten einer Verwaltung (beispielsweise Fachbereiche) werden bestimmte Finanzmittel zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt. Hierbei spricht man von Budgets.

C

Controlling:

Das Controlling ist ein Steuerungsinstrument, um das Erreichen von Verwaltungszielen zu sichern. Ein Instrument für das Controlling ist beispielsweise die Kosten- und Leistungsrechnung.

- ⇒ Grundzahlen
- ⇒ Kennzahlen
- ⇒ NKF-Kennzahlenset

D

Deckungsbeitrag:

Der Deckungsbeitrag ist die Differenz zwischen den Erlösen und den variablen Kosten. Der Deckungsbeitrag sagt aus, in welcher Höhe dieses Produkt zur Deckung der Fixkosten dient.

Debitor:

Bei einem Debitor (Schuldner) handelt es sich um eine Person, die in der Schuld steht, Forderungen des Gläubigers (Kreditor) zu erbringen. Den Debitor nennt man auch Zahlungspflichtigen.

- ⇒ Kreditor

Doppelte Buchführung:

- ⇒ Siehe Doppik.

Doppik:

Der Begriff Doppik steht für „**Doppelte Buchführung in Konten**“. Aufgabe der Doppik ist die planmäßige und lückenlose Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle.

Drei-Komponenten-Rechnung:

Bei den drei Komponenten handelt es sich um die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung.

E

Eigenkapital:

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen Vermögen und Schulden. Jahresüberschüsse erhöhen und Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital.

Eigenkapital-Spiegelbildmethode

Hierbei handelt es sich um eine Bewertungsmethode für Beteiligungen an Unternehmen für die Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz. Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in den Gesamtabchluss einbezogen werden brauchen, können mit dem anteiligen Wert des Eigenkapitals angesetzt werden.

Einnahme:

Eine Einnahme erhöht das Netto-Geldvermögen (*Kasse + Forderungen – Verbindlichkeiten*). Einnahmen setzen sich zusammen aus den Einzahlungen, den Zugängen von kurzfristigen Forderungen und den Abgängen von kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Einzahlung:

Bei einer Einzahlung handelt es sich um einen Zahlungsmittelzugang (Erhöhung des Bargeld- oder Bankkontenbestandes).

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit:

Dies ist der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

Ergebnisplan:

Hier werden der vollständige Ressourcenverbrauch (Aufwand) und das Ressourcenaufkommen (Ertrag) dargestellt.

Eröffnungsbilanz:

Die Eröffnungsbilanz ist die Bilanz, welche mit dem Beginn des ersten Haushaltjahres mit einer Rechnungsführung nach den Regeln der doppelten Buchführung aufzustellen ist. Grundlage der Aufstellung sind die Ergebnisse der Inventur und die daraus entstandene Inventarliste.

- ⇒ Bilanz

Ertrag:

Ertrag ist der bewertete, aber nicht unbedingt zahlungswirksame Wertzuwachs innerhalb einer Periode (z.B. Haushaltjahr).

Ertragswertverfahren:

Das Ertragswertverfahren dient der Ermittlung des Wertes von Renditeobjekten durch Berechnung der kapitalisierten Erträge, die mit diesen Objekten voraussichtlich erwirtschaftet werden (Ertragswert = Barwert der zukünftigen Überschüsse aus Einnahmen und Ausgaben). Es wird insbesondere bei der Bewertung eines Unternehmens oder eines vermieteten bzw. verpachteten Grundstückes angewendet und ist in Deutschland in der Wertermittlungsverordnung gesetzlich normiert worden.

F

Finanzanlagen:

Die Finanzanlagen zählen zum Anlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz. Sie dienen auf Dauer finanziellen Anlagezwecken. Zu den Finanzanlagen gehören Anteile an verbundenen Unternehmen (i.d.R. Unternehmensbeteiligungen von mehr als 50 %) und Beteiligungen sowie Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen.

Finanzbuchhaltung:

Die Finanzbuchhaltung hat die Buchführung und Zahlungsabwicklung einer Kommune zu erledigen. Sie gliedert sich in die Bereiche „Buchführung“ und „Zahlungsabwicklung“. In der Finanzbuchhaltung werden alle Geschäftsvorfälle und die dadurch bedingten Veränderungen der Vermögens- und Kapitalverhältnisse einer Kommune erfasst. Sie hat die Angaben zu machen und die Daten zu liefern, die eine Grundlage für den

Haushaltsplan mit Ergebnisplan und Finanzplan sowie für den Jahresabschluss mit Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und der Bilanz bilden sollen.

Finanzergebnis:

Dies ist der Saldo aus Finanzerträgen und den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Jahresergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

Finanzmittel:

Zu den Finanzmitteln (auch Zahlungsmittel genannt) zählen das Bargeld und Guthaben bei Banken (einschl. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten). Die Veränderung des Finanzmittelbestandes ergibt sich aus der Gesamtfinanzrechnung.

Finanzplan / Finanzrechnung:

Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beziehen sich auf die betriebswirtschaftlichen Rechengrößen „Einzahlungen“ und „Auszahlungen“. Hier werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen, Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) verändern. Ziel des Finanzplans ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs für den Planungszeitraum. Der Finanzplan enthält somit

- die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit
- die Summe aller Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus den Teilfinanzplänen
- die Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit.

Fremdkapital:

Fremdkapital sind die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Schulden bzw. Rückstellungen, die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten darstellen.

Forderungen:

Die Forderungen einer Kommune sind auf der Aktivseite beim Umlaufvermögen zu bilanzieren und in einem Forderungsspiegel nachzuweisen. Im Forderungsspiegel sind die einzelnen Forderungsarten (z.B. öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen) mit Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre) anzugeben.

Forderungsspiegel

- ⇒ Siehe Forderungen.

G

Gewinn:

Hierbei handelt es sich um einen Begriff aus der Privatwirtschaft. Für den Bereich der Kommunen wird hierzu auf den Begriff „Jahresergebnis“ verwiesen.

Gesamtabchluss:

Ein wichtiges Ziel der Reform des Haushaltsrechts ist die Verbesserung des Gesamtüberblicks über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Kommunen. Daher hat eine Kommune erstmals zum 31.12.2010 einen Jahresabschluss und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahrs aller verselbstständigten Aufgabenbereiche zu einem Gesamtabchluss (Konzernabschluss) zusammenzuführen. Der Gesamtabchluss besteht aus Gesamtergebnisrechnung, Gesamtbilanz und Gesamtanhang. Dem Gesamtabchluss sind ein Gesamtlagebericht und ein Beteiligungsbericht beizufügen.

- ⇒ Konsolidierung

Gewinn- und Verlustrechnung (GuV):

In der Gewinn- und Verlustrechnung werden meist staffelförmig die Erträge und Aufwendungen einer Periode gegenübergestellt, um den Jahresgewinn zu ermitteln. Dieser Begriff stammt aus der Privatwirtschaft. Bei den Kommunen spricht man von der „Ergebnisrechnung“.

Grundzahlen:

Hierbei handelt es sich um quantitative Informationen, die die Grundlage für Struktur- oder Kennzahlen oder ihre Interpretation liefern. Sie lassen sich nicht weiter aufschlüsseln, sind für sich betrachtet nicht steuerungsrelevant, beschreiben im Allgemeinen Sachverhalte, die kurz- und mittelfristig nicht oder kaum zu beeinflussen sind (z.B.

Einwohnerzahl, Zahl erteilter Genehmigungen) und sind in der Regel absolute Zahlen. Aus mehreren Grundzahlen werden durch Verknüpfungen Kennzahlen abgeleitet, z.T. auch für die Interpretation erforderliche Strukturzahlen.

⇒ Kennzahlen

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Kommunen:

- allgemeine Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung:
 - Dokumentation
 - Rechenschaft
 - Kapitalerhaltung
 - intergenerative Gerechtigkeit
- spezielle Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung:
 - Vollständigkeit
 - Richtigkeit und Willkürfreiheit
 - Verständlichkeit
 - Öffentlichkeit
 - Aktualität
 - Relevanz
 - Stetigkeit
 - Recht- und Ordnungsmäßigkeit

H

Haftungsverhältnisse:

Beispiele für Haftungsverhältnisse sind Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen und aus ähnlichen Rechtsgeschäften.

Haushaltsausgleich:

Nach den gesetzlichen Vorgaben ist die Stadt Warendorf verpflichtet, jährlich einen ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung zum Haushaltssicherungskonzept gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Kann dieses Ziel nicht erreicht werden, muss ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

⇒ Haushaltssicherungskonzept

Haushaltsreste:

Am Jahresende können nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen ins nächste Jahr übertragen werden. Bei der Übertragung von Ermächtigungen ist die sachliche Festlegung im Haushaltsplan zu beachten. Nähere Einzelheiten hierzu sind in § 22 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW geregelt.

Haushaltssicherungskonzept:

Das Ziel des Haushaltssicherungskonzeptes ist die Wiederherstellung der künftigen, dauernden Leistungsfähigkeit einer Kommune im Rahmen der geordneten Haushaltswirtschaft. Im Haushaltssicherungskonzept hat die Kommune den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltssicherungskonzept wiederhergestellt ist. Ein Haushaltssicherungskonzept ist aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

- durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
- innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Als Bestandteil des Haushaltsplanes bedarf das Haushaltssicherungskonzept der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Aufsichtsbehörde kann die Genehmigung mit Bedingungen und Auflagen versehen.

Haushaltsvermerke:

Haushaltsvermerke sind einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen im Haushaltsplan.

Herstellungskosten:

Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstands, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen.

Höchstwertprinzip:

Dieses Prinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Verbindlichkeiten, der besagt, dass der Wertansatz nach oben korrigiert werden muss, wenn sich der Rückzahlungsbetrag entsprechend ändert. Für die Bewertung des Vermögens gilt das Niederstwertprinzip.

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Niederstwertprinzip

I

Immaterielle Vermögensgegenstände:

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Ausgaben entstehen und die bewertungsfähig sind (z.B. Software-Lizenzen). Bilanziert werden dürfen aber nur die käuflich erworbenen Software-Lizenzen.

Innernes Darlehen:

Ein inneres Darlehen ist die vorübergehende Inanspruchnahme von Mitteln der Sondervermögen zur Deckung von Investitionstätigkeiten im Finanzplan.

Intergenerative Gerechtigkeit:

Nach dem Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit (auch Generationengerechtigkeit genannt) soll jede Periode mit ihrem Ressourcenverbrauch belastet werden, den sie verursacht. Vorgriffe auf spätere Perioden sowie deren ungerechtfertigte Belastungen sind unzulässig. Der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode muss somit regelmäßig durch Erträge derselben Periode gedeckt werden, um nachfolgende Generationen nicht zu überlasten.

Inventar:

Ein Inventar ist ein stichtagsbezogenes, auf einer Inventur basierendes Verzeichnis aller Vermögensgegenstände (Vermögen) und Schulden einer Kommune. Hierbei werden alle Vermögensgegenstände nach Art, Menge und Wert erfasst.

- ⇒ Inventur

Inventur:

Die Inventur ist die jährlich vorzunehmende körperliche Erfassung und Bestandsaufnahme aller Vermögensgegenstände und Schulden z.B. durch Zählen, Messen, Wiegen, Schätzen oder auf Grundlage von buchhalterischen Aufzeichnungen.

- ⇒ Inventar

Investitionen:

Unter Investitionen versteht man Ausgaben für die Veränderung des Anlagevermögens.

J

Jahresabschluss:

Der Jahresabschluss ist der rechnerische Abschluss eines Haushaltjahrs und dokumentiert das Ergebnis der Verwaltungstätigkeit bzw. die Ausführung des Haushaltsplans. Hauptbestandteile sind die Bilanz, die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung. Der Jahresabschluss hat im Wesentlichen folgende Funktionen: Kontrolle, Information, Rechenschaftslegung, Dokumentation, Erfolgsermittlung.

Jahresergebnis:

Das Jahresergebnis ist die Summe aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis.

- ⇒ Außerordentliches Ergebnis
- ⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
- ⇒ Finanzergebnis
- ⇒ Ordentliches Ergebnis

K

Kalkulation:

Aufgabe der Kalkulation ist die Auswertung und Aufbereitung der im betrieblichen Leistungsprozess entstandenen Kostenträger (Produkte).

⇒ Kosten- und Leistungsrechnung

Kalkulatorische Kosten:

Die kalkulatorischen Kosten dienen der sachlichen Abgrenzung von Kosten und Aufwendungen. In der Kostenrechnung müssen kalkulatorische Kosten verrechnet werden, damit ohne Rücksicht auf handels- und/oder steuerrechtliche Vorschriften die für kostenrechnerische Zwecke richtige Bemessung des Werteverzehrs an Produktionsfaktoren gefunden wird. Unterschieden wird bei kalkulatorischen Kosten zwischen Anderskosten und Zusatzkosten.

⇒ Anderskosten
⇒ Zusatzkosten

Kennzahlen:

Zur Konkretisierung und zur Überwachung der Zielerreichung ist der Einsatz von geeigneten Messgrößen erforderlich. Dabei sollten vorrangig Messgrößen eingesetzt werden, die direkt über die Erreichung eines Ziels Auskunft geben. Als solche Messgrößen, die als absolute oder relative Zahlen Verwendung finden, dienen die Kennzahlen eines jeden Produktes.

⇒ NKF-Kennzahlenset

Konsolidierung:

Nach der Einheitstheorie wird eine Kommune als ein „Unternehmen/Konzern“ angesehen. Im NKF wird der Begriff der Konsolidierung zur Aufrechnung konzerninterner Vorgänge im Konzernabschluss oder Gesamtabschluss verwandt. Als Konsolidierungsverfahren finden die Vollkonsolidierung und die Equity-Methode Anwendung. Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen und Erträge aus den Jahresabschlüssen der Beteiligungsgesellschaften voll in den Gesamtabschluss der Kommune einbezogen. Bei der Equity-Methode wird der Beteiligungsbuchwert im Gesamtabschluss jährlich an die Entwicklung des Eigenkapitals des Beteiligungsunternehmens angepasst.

Kontenarten:

Es gibt

- Bestandskonten der Bilanz

Sie enthalten die Fortschreibung der aktiven und passiven Bilanzpositionen. Sie teilen sich in Aktiv- und Passivkonten auf. Die Bilanzkonten weisen nur reine Zu- und Abgänge aus (also weder Ertrag noch Aufwand). Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen.

- Erfolgskonten der Ergebnisrechnung

In den Erfolgskonten (Ertrags- und Aufwandskonten) werden die Erträge und Aufwendungen gebucht. Diese Konten werden über die Ergebnisrechnung abgeschlossen.

Kontenplan:

Systematische Gliederung aller Konten der Buchführung (Bestands-, Ertrags- und Aufwandskonten) sowie aller Konten der Finanzrechnung einer Kommune.

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR):

Die KLR ist ein wesentlicher Bestandteil des internen Rechnungswesens. Die grundsätzlichen Aufgaben bestehen in der Planung, Steuerung und Kontrolle von betrieblichen Bereichen und Prozessen. Durch die Kosten- und Leistungsrechnung erhält die Unternehmens-/ Verwaltungsleitung Informationen über das betriebliche Geschehen auf quantitativer Basis. Den umfassendsten Informationsauftrag stellt die Ermittlung des Betriebserfolges/Jahresergebnisses dar.

Kosten:

Kosten sind der in Geld bewertete Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen zur Erstellung von betrieblichen Leistungen.

Kreditor:

Bei einem Kreditor handelt es sich um einen Gläubiger bzw. Kreditgeber. Der Gegenpart zum Kreditor ist der Debitor (Schuldner).

⇒ Debitor

L

Lagebericht:

Der Eröffnungsbilanz sowie dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermitteln. Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

Leistung:

Unter Leistung versteht man in Geld bewertete, aus dem betrieblichen Produktionsprozess hervorgegangene Güter einer Periode.

Liquide Mittel:

Liquide Mittel sind sofort verfügbare Mittel. Sie umfassen den Bargeldbestand und die Guthaben auf Bankkonten.

Liquidität:

Liquidität ist die Fähigkeit und Bereitschaft, die bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau begleichen zu können.

Liquiditätskredite:

Liquiditätskredite sind Kredite zur Überbrückung des verzögerten Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.

N

Niederschlagung:

Bei einer Niederschlagung wird die Weiterverfolgung des fälligen Anspruchs zurückgestellt, ohne jedoch auf den Anspruch selbst zu verzichten. Hierbei handelt es sich in der Regel um eine verwaltungsinterne Maßnahme (anders wie beim Erlass einer Forderung).

Niederstwertprinzip:

Das Niederstwertprinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Vermögensgegenstände. Dieser Bewertungsgrundsatz besagt, dass das Vermögen mit dem niedrigsten möglichen Wert in der Bilanz angesetzt werden muss. Für die Bewertung von Schulden gilt das Höchstwertprinzip.

- ⇒ Bewertung
- ⇒ Höchstwertprinzip

NKF:

Das **Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF)** beinhaltet alle Maßnahmen zur Reform der kommunalen Haushalts- und Finanzwirtschaft im Sinne einer neuen betriebswirtschaftlichen Steuerung. Mit der Einführung von NKF werden folgende Ziele verfolgt:

- weitere Verbesserung der Steuerungsfähigkeit in den Kommunen durch konsequente Produktorientierung und Steuerung über Ziele und Kennzahlen
- vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept:
Förderung nachhaltiger Haushaltswirtschaft und intergenerativer Gerechtigkeit
- mehr Transparenz im kommunalen Haushalt für die Bürgerinnen und Bürger.

Die Umstellung von der Kameralistik auf das NKF ist bei der Stadt Warendorf zum 01.01.2008 erfolgt.

NKF-Kennzahlenset:

Das NKF-Kennzahlenset wurde von Aufsichtsbehörden der Gemeinden (GV) sowie der Gemeindeprüfungsanstalt NRW als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der öffentlichen Rechnungsprüfung für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen erarbeitet. Das Kennzahlenset umfasst hierbei folgende Kennzahlen:

- Steuerquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität 1
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Abschreibungslastquote

- Transferaufwandsquote
- Zinslastquote
- Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit
- Fehlbetragsquote 1 + 2
- Eigenkapitalreichweite
- Reinvestitionsquote
- Kurzfr. Verbindlichkeitsquote
- Dynamischer Verschuldungsgrad
- Eigenkapitalquote 1 + 2
- Anlagendeckungsgrad 2
- Anlagenintensität
- Infrastrukturquote.

Das Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien möglich.

⇒ Kennzahlen

Nutzungsdauer:

Unter Nutzungsdauer wird die Zeitspanne verstanden, in der ein abnutzbares Wirtschaftsgut im Betrieb verwendet werden kann.

⇒ Abschreibungen
⇒ Werteverzehr

O

Ökonomisches Prinzip:

Das ökonomische Prinzip wird auch Wirtschaftlichkeitsprinzip genannt. Demnach handelt wirtschaftlich, wer mit gegebenen Mitteln den größtmöglichen Erfolg (Maximalprinzip) oder wer ein gegebenes Ziel mit dem geringsten Mitteleinsatz (Minimalprinzip) erreicht.

Ordentliches Ergebnis:

Das ordentliche Ergebnis ist die Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis.

⇒ Außerordentliches Ergebnis
⇒ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
⇒ Finanzergebnis
⇒ Jahresergebnis

Output:

Hierbei handelt es sich um das außerhalb der jeweiligen Organisationseinheit erkennbare und nachgefragte Ergebnis der Produkterstellung dieser Organisationseinheit.

P

Passiva:

Die Passiva (oder Passivseite der Bilanz) entspricht der Summe aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzung. Die Passivseite (rechte Seite der Bilanz) gibt Auskunft über die Herkunft des Kapitals, das zur Finanzierung der auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Vermögenswerte verwendet wurde.

⇒ Eigenkapital
⇒ Fremdkapital
⇒ Gegensatz: Aktiva

Pensionsrückstellungen:

Für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften sind auf der Passivseite der Bilanz Rückstellungen anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellungen ist im Teilwertverfahren der Barwert zu ermitteln.

Periodengerechte Abgrenzung:

Aufwendungen und Erträge müssen dem Zeitraum ihrer Entstehung bzw. ihrer wirtschaftlichen Zugehörigkeit unabhängig vom Zeitpunkt des tatsächlichen Geldflusses genau zugeordnet werden.

Produkt:

Unter einem Produkt wird eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen verstanden, die von Stellen außerhalb des jeweiligen Fachbereiches (innerhalb oder außerhalb) der Verwaltung benötigt werden. Produkte können materiell oder immateriell sein und besitzen einen Wert, für den der Kunde einen Preis zahlen muss oder müsste. Produkte im kommunalen Bereich sind beispielsweise die Beratung eines Sozialhilfeempfängers, die Bereitstellung eines Kindergartenplatzes oder Erteilung einer Genehmigung.

Produktbereich:

Der Produktbereich stellt die oberste Gliederungsebene dar und ist eine verbindliche Mindestgliederung der Kommunalhaushalte. Jeder Kommunalhaushalt in Nordrhein-Westfalen muss die vorgeschriebenen 17 Produktbereiche des Produktrahmens abbilden. Ein Produktbereich fasst mehrere, thematisch zusammengehörige Produktgruppen zusammen.

Produktgruppe:

Die Produktgruppe fasst mehrere Produkte zusammen, die inhaltlich in einem engen Zusammenhang stehen.

Produktbeschreibung:

In der Produktbeschreibung werden die notwendigen Produktinformationen beschrieben. Hierzu zählen beispielsweise die inhaltliche Beschreibung des Produkts, Ziele, Kennzahlen, Angaben zum Personaleinsatz, Bewirtschaftungsregeln und Erläuterungen zu den Haushaltspositionen. Die inhaltliche und formale Ausgestaltung der Produktbeschreibung ist nicht verbindlich geregelt und somit der Kommune selbst überlassen. Ziel der Produktbeschreibung liegt darin, Informationen zur Entscheidungsfindung zu geben.

Produkthaushalt:

Der Produkthaushalt erfasst die eingesetzten Ressourcen und rechnet deren Verbrauch den Leistungen (Produkten) zu. Das führende und verbindliche Gliederungsprinzip für den Haushalt erfolgt hierbei produktorientiert (Produktbereiche, Produktgruppen, Produkte). Durch eine etablierte Kosten- und Leistungsrechnung können die nötigen Daten für eine Berechnung des Ressourcenbedarfs geliefert werden.

Q

Qualitätsmanagement:

Das Qualitätsmanagement (kurz: QM) bezeichnet die Konzeption und Durchführung von Maßnahmen, die der Verbesserung von Arbeitsabläufen in der Kommune dienen. Grundlage jeder Qualitätsuntersuchung ist ein umfangreiches Zahlenwerk, welches durch das NKF noch breiter und tiefer dargestellt wird als zuvor.

R

Rechnungsabgrenzungsposten (RAP):

Eine Rechnungsabgrenzung ermöglicht eine periodengerechte Erfolgsermittlung. Die Rechnungsabgrenzung rechnet Aufwendungen und Erträge der Periode zu, in der sie verursacht werden/entstehen. Zu diesem Zweck werden auf der Aktiv- und auf der Passivseite der Bilanz Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Zugelassen sind unter den Rechnungsabgrenzungsposten nur sogenannte transitorische Vorgänge, bei denen die Zahlung im alten, der Aufwand bzw. der Ertrag aber erst im neuen Jahr anfällt. Ausstehende Zahlungen müssen hingegen als Forderungen gebucht werden.

- aktive Rechnungsabgrenzung:
Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushalt Jahr zu Auszahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushalt Jahr Aufwand darstellen
Beispiel: Mietaufwendungen werden im alten Jahr für das neue Jahr bezahlt.
- passive Rechnungsabgrenzung:
Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushalt Jahr zu Einzahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushalt Jahr Ertrag darstellen.
Beispiel: Mieterträge des neuen Jahres werden im alten Jahr eingezahlt.

Ressource:

Eine Ressource ist ein zur Verfügung gestelltes Sach-, Geld- oder Personalmittel für die Erfüllung einer Aufgabe oder Erstellung einer Leistung/eines Produktes.

Ressourcenverbrauch:

Den Verbrauch von Gütern, Arbeits- und Dienstleistungen bezeichnet man als Ressourcenverbrauch.

Restbuchwert:

Der Restbuchwert ergibt sich aus der Differenz zwischen den Anschaffungswerten und den Abschreibungen.

Rücklagen:

Rücklagen sind Bestandteil des Eigenkapitals und werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Sie sind rechnerisch die Differenz zwischen dem Vermögen auf der Aktivseite der Bilanz und allen übrigen Passivposten. Sie stellen keine liquiden Mittel dar. Unterschieden werden allgemeine Rücklagen, Sonderrücklagen und Ausgleichsrücklagen.

- ⇒ allgemeine Rücklage
- ⇒ Sonderrücklage
- ⇒ Ausgleichsrücklage

Rückstellungen:

Rückstellungen stellen Aufwendungen dar, die hinsichtlich ihrer Entstehung oder Höhe ungewiss sind. Durch die Bildung von Rückstellungen sollen später zu leistende Auszahlungen aufwandsmäßig den Haushaltsjahren ihrer Verursachung zugerechnet werden. Beispiele: Pensions- und Beihilferückstellungen, Urlaubsrückstellungen.

S**Sachwertverfahren:**

Das Sachwertverfahren ist eine Methode der Immobilienbewertung. Mit diesem Verfahren wird der Wert von Gebäudeanlagen auf Grundstücken ermittelt. Besonders selbstgenutzte, individuell gestaltete Gebäude werden mit Hilfe dieses Verfahrens bewertet. Im Sachwertverfahren werden Faktoren wie Herstellungskosten zum ursprünglichen Zeitpunkt, Wertminderung (z.B. aufgrund der Zeit), Bodenwert, Sachwert von Außenanlagen und sonstigen Anlagen etc. einbezogen. Aus der Aufrechnung dieser Positionen ergibt sich dann der Sachwert des Grundstücks.

Sonderposten:

Sofern die Stadt Warendorf für einen festgelegten Verwendungszweck Beträge von Dritten für seine Investitionen erhält (z.B. Landeszuweisungen), so sind diese in der Bilanz auf der Passivseite als Sonderposten auszuweisen. Sonderposten stellen eine „Zwitterposition“ zwischen Eigen- und Fremdkapital dar. Sie sind entsprechend der Nutzungsdauer des mit Fremdmitteln finanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Sonderrücklage:

Es gibt pflichtige und freiwillige Sonderrücklagen. Die pflichtige Sonderrücklage beinhaltet zweckgebundene Rücklagen aus erhaltenen Investitionszuwendungen bzw. Kapitalzuschüssen, die im Rahmen einer Zweckbindung der Eigenkapitalstärkung dienen sollen und nicht für eine ertragswirksame Auflösung vorgesehen sind.

Der freiwillige Bereich der Bildung von Sonderrücklagen obliegt dem Ausweis- bzw. Darstellungswillen der einzelnen Kommunen. Beispiel hierfür sind z.B. erzielte Mehrerträge, die ausschließlich zur Wiederbeschaffung von Vermögensgegenständen für den gebührenrechtlichen Bereich in späteren Jahren verwendet werden.

Substanzwertverfahren:

Für Zwecke der Bilanzierung in der Eröffnungsbilanz können Beteiligungen an Unternehmen nach dem Ertragswertverfahren oder nach dem Substanzwertverfahren bewertet werden. Bei sachzielbezogenen Beteiligungen kommt das Substanzwertverfahren in Betracht.

T**Teilergebnisplan:**

Der Teilergebnisplan enthält alle im Haushaltsjahr mit dem Produkt (den Leistungen) zusammenhängenden voraussichtlichen Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch).

Teilfinanzplan:

Der Teilfinanzplan enthält alle im Haushaltsjahr dem Produkt zuzuordnenden voraussichtlichen investiven Einzahlungen und Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Transferertrag:

Bei Transfererträgen handelt es sich um Leistungen von Dritten an die Kommune, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Zuweisungen für laufende Zwecke).

Transferaufwand:

Bei Transferaufwendungen handelt es sich um Leistungen der Kommune an Dritte, die nicht auf einem Leistungsaustausch beruhen (z.B. Sozialhilfe, Jugendhilfe).

U**Umlaufvermögen:**

Das Umlaufvermögen stellt im Gegensatz zum Anlagevermögen die Vermögensgegenstände dar, die den Kommunen im Allgemeinen nur zur vorübergehenden Nutzung dienen und nicht zu den Rechnungsabgrenzungsposten gehören. Das Umlaufvermögen lässt sich in die vier Hauptgruppen Vorräte, Forderungen, Wertpapiere und flüssige Mittel (Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) unterteilen.

Überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen oder Auszahlungen, die die Ermächtigung im Haushaltsplan übersteigen.

V**Verbindlichkeiten:**

Verbindlichkeiten sind alle am Bilanzstichtag feststehenden Schulden. Sie sind in der Bilanz dem Fremdkapital zuzuordnen. Es erfolgt eine Unterscheidung zwischen kurzfristigen und langfristigen Verbindlichkeiten. Die Verbindlichkeiten sind im Verbindlichkeitspiegel auszuweisen. Im Verbindlichkeitspiegel sind die Verbindlichkeiten nach Empfängern der von der Kommune zu erbringenden Leistung zu gliedern mit Angabe der Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre).

Verlust:

Verlust ist der negative Saldo zwischen Ertrag und Aufwand.

Vermögen:

Vermögen sind alle Sachgüter, Rechte und Forderungen, über die eine Organisationseinheit als (wirtschaftlicher) Eigentümer verfügt.

Verpflichtungsermächtigung:

Verpflichtungsermächtigungen sind vorgesehene Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltjahre mit Auszahlungen für Investitionen belasten. Sie dürfen nur eingegangen werden, wenn der Haushaltsplan hierzu ermächtigt. Durch die Verpflichtungserklärungen wird der Dispositionsspielraum dieser Jahre eingeschränkt. Zur Planung ist dem Haushaltsplan aus diesem Grund eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen beizufügen.

W**Werteverzehr:**

Wertminderung von Anlage- und Sachgütern durch Gebrauch und Verbrauch. Buchungstechnisch findet man den Werteverzehr in den Abschreibungen wieder.

⇒ Abschreibungen

Wertgrenze für Investitionen:

Hierbei handelt es sich um die Grenze, ab der Ansätze für Investitionen einzeln im Finanzplan aufgeführt werden müssen.

Z

Zusatzkosten:

Bei Zusatzkosten handelt es sich um Kosten, denen kein Aufwand gegenübersteht. Sie berücksichtigen die sog. Opportunitätskosten, d.h. Kosten durch entgangenen Nutzen. Beispiele sind der kalkulatorische Unternehmerlohn, kalkulatorische Wagnisse und kalkulatorische Eigenkapitalzinsen.

- ⇒ Kalkulatorische Kosten
- ⇒ Anderskosten

Zuschreibung:

Zuschreibung oder Wertaufholung ist das Gegenstück zur Abschreibung und ist die Wertheraufsetzung von Vermögensgegenständen. Stellt sich nach einer außerplanmäßigen Abschreibung heraus, dass die Gründe, die zu dieser Abschreibung geführt haben, nicht mehr bestehen, so besteht ein Beibehaltungswahlrecht (= Zuschreibungswahlrecht).

- ⇒ Abschreibungen

Zuwendungen:

Zuwendungen sind Finanzhilfen zur Erfüllung von Aufgaben des Empfängers. Zu den Zuwendungen (Oberbegriff) gehören die Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereiches, also zwischen Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbänden und sonstigen öffentlichen Bereichen (z.B. Schlüsselzuweisungen, Schulpauschale, Investitionspauschale). Zuschüsse sind Übertragungen vom öffentlichen Bereich an den privaten Bereich oder auch umgekehrt (z.B. Zuschuss an eine Einrichtung oder an einen Verein).