



## HAUSHALTSPLAN 2023



# Inhaltsangabe

|                                                                                      | <b>Seite</b>  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| ➤ <b>Haushaltssatzung</b>                                                            | <b>7-10</b>   |
| ➤ <b>Statistische Angaben</b>                                                        | <b>13-20</b>  |
| ➤ <b>Vorbericht</b>                                                                  | <b>23-58</b>  |
| ➤ Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF- Produkthaushaltes 2023             | gelb<br>59-70 |
| <b><u>Anlagen</u></b>                                                                | grün          |
| ➤ Organigramm der Stadt Warendorf                                                    | 73            |
| ➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten                   | 74            |
| ➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen                            | 75            |
| ➤ Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen                                    | 76-77         |
| ➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage | 78-79         |
| ➤ Stellenplan                                                                        | 82-90         |
| ➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen                                               | 93-97         |
| ➤ 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       |
| <b><u>Gesamtplan</u></b>                                                             | weiß          |
| ➤ Ergebnisplan                                                                       | 125           |
| ➤ Hinweise zum Ergebnisplan                                                          | 126-128       |
| ➤ Finanzplan                                                                         | 129-130       |
| ➤ Hinweise zum Finanzplan                                                            | 131-132       |
| ➤ Erläuterungen zum Haushaltsplan                                                    | 133-135       |
| ➤ Bilanz zum Jahresabschlussentwurf 2021                                             | 136-137       |
| <b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene</u></b>             | weiß          |
| ➤ Querschnitt Ergebnishaushalt                                                       | 138-139       |
| ➤ Querschnitt Finanzhaushalt                                                         | 140-142       |
| ➤ Übersicht Produktbereiche                                                          | 143           |
| ➤ Produktbereich 01 Innere Verwaltung                                                | 144-145       |
| ➤ Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung                                           | 146-147       |
| ➤ Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben                                              | 148-149       |
| ➤ Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft                                          | 150-151       |
| ➤ Produktbereich 05 Soziale Leistungen                                               | 152-153       |
| ➤ Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familiendienst                              | 154-155       |



|                                                                       | <b>Seite</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|
| ➤ Produktbereich 07 Gesundheitsdienste                                | 156-157      |
| ➤ Produktbereich 08 Sportförderung                                    | 158-159      |
| ➤ Produktbereich 09 Räumliche Planung. Entwicklung,<br>Geoinformation | 160-161      |
| ➤ Produktbereich 10 Bauen und Wohnen                                  | 162-163      |
| ➤ Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung                               | 164-165      |
| ➤ Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV                | 166-167      |
| ➤ Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege                      | 168-169      |
| ➤ Produktbereich 14 Umweltschutz                                      | 170-171      |
| ➤ Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus                          | 172-173      |
| ➤ Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft                       | 174-175      |
| <br><b><u>Einzelbudgets (Produkte)</u></b>                            |              |
| Büro des Bürgermeisters                                               | 183-196      |
| <br>Dezernat I                                                        |              |
| ➤ Amt 10 - Haupt- und Personalamt                                     | 201-218      |
| ➤ Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service                             | 221-226      |
| ➤ Amt 20 - Stadtkämmerei                                              | 229-264      |
| ➤ Amt 30 - Recht und Liegenschaften                                   | 267-274      |
| ➤ Amt 65 - Hochbauamt                                                 | 277-294      |
| <br>Dezernat II                                                       |              |
| ➤ Amt 32 - Bürgerdienste                                              | 299-326      |
| ➤ Amt 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst                               | 329-340      |
| ➤ Amt 40 - Schule, Jugend, Sport                                      | 343-390      |
| ➤ Amt 41 - Kultur                                                     | 393-420      |
| ➤ Amt 50 - Soziales und Wohnen                                        | 423-446      |
| ➤ Amt 80 - Wirtschafts- und Tourismusförderung                        | 449-458      |
| <br>Dezernat III                                                      |              |
| ➤ Amt 60 - Bauverwaltung                                              | 463-466      |
| ➤ Amt 61 - Stadtentwicklung                                           | 469-476      |
| ➤ Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege                               | 479-486      |
| ➤ Amt 66 - Tiefbau und Mobilität                                      | 489-502      |
| ➤ Amt 67 - Baubetriebshof                                             | 505-528      |
| ➤ Amt 68 - Umweltamt                                                  | 531-562      |
| <br><b><u>Sonstige Anlagen</u></b>                                    |              |
| ➤ Jahresabschluss 2021 des Abwasserbetrieb Warendorf                  | grün         |
| ➤ Jahresabschluss 2021 der Stadtwerke Warendorf GmbH                  | blau         |
| ➤ Jahresabschluss 2021 der Warendorfer Energieversorgung<br>GmbH      | gelb         |
| ➤ Glossar                                                             | weiß         |



# Haushaltssatzung



## Haushaltssatzung der Stadt Warendorf für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW 1994 S. 666 ff), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Warendorf mit Beschluss vom 16.12.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, 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                                           | 109.816.458,00 EUR |
| davon außerordentliche Erträge<br>(Isolierung der Energiekostensteigerung) | 3.035.000,00 EUR   |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf                                      | 117.635.857,00 EUR |

im Finanzplan mit

|                                                                          |                    |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 98.897.975,00 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 108.069.979,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 21.397.862,00 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 43.158.500,00 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 21.700.000,00 EUR  |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 1.314.000,00 EUR   |
| festgesetzt.                                                             |                    |



## § 2

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

21.700.000,00 EUR

festgesetzt.

## § 3

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

82.300.000,00 EUR

festgesetzt.

## § 4

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

6.340.713,30 EUR

und die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

1.478.685,70 EUR

festgesetzt.

## § 5

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

15.000.000,00 EUR

festgesetzt.

## § 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt <sup>1)</sup>:

### 1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 308 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 493 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 427 v. H.

## § 7

(entfällt - Haushaltssicherungskonzept)

## § 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.

<sup>1)</sup> *Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 19.12.2022*

## § 9

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung 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.

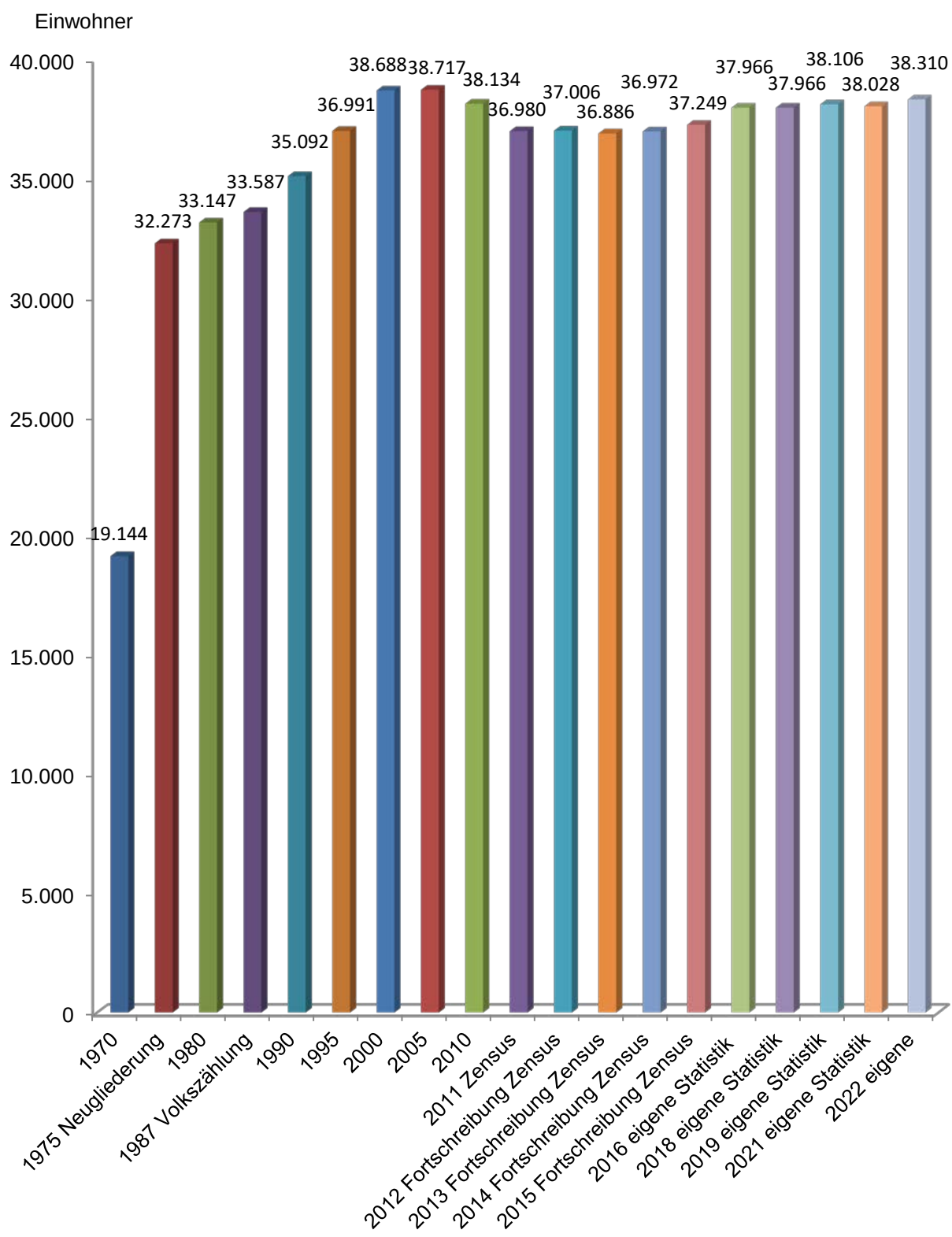
# Statistische Angaben

# Schaubilder

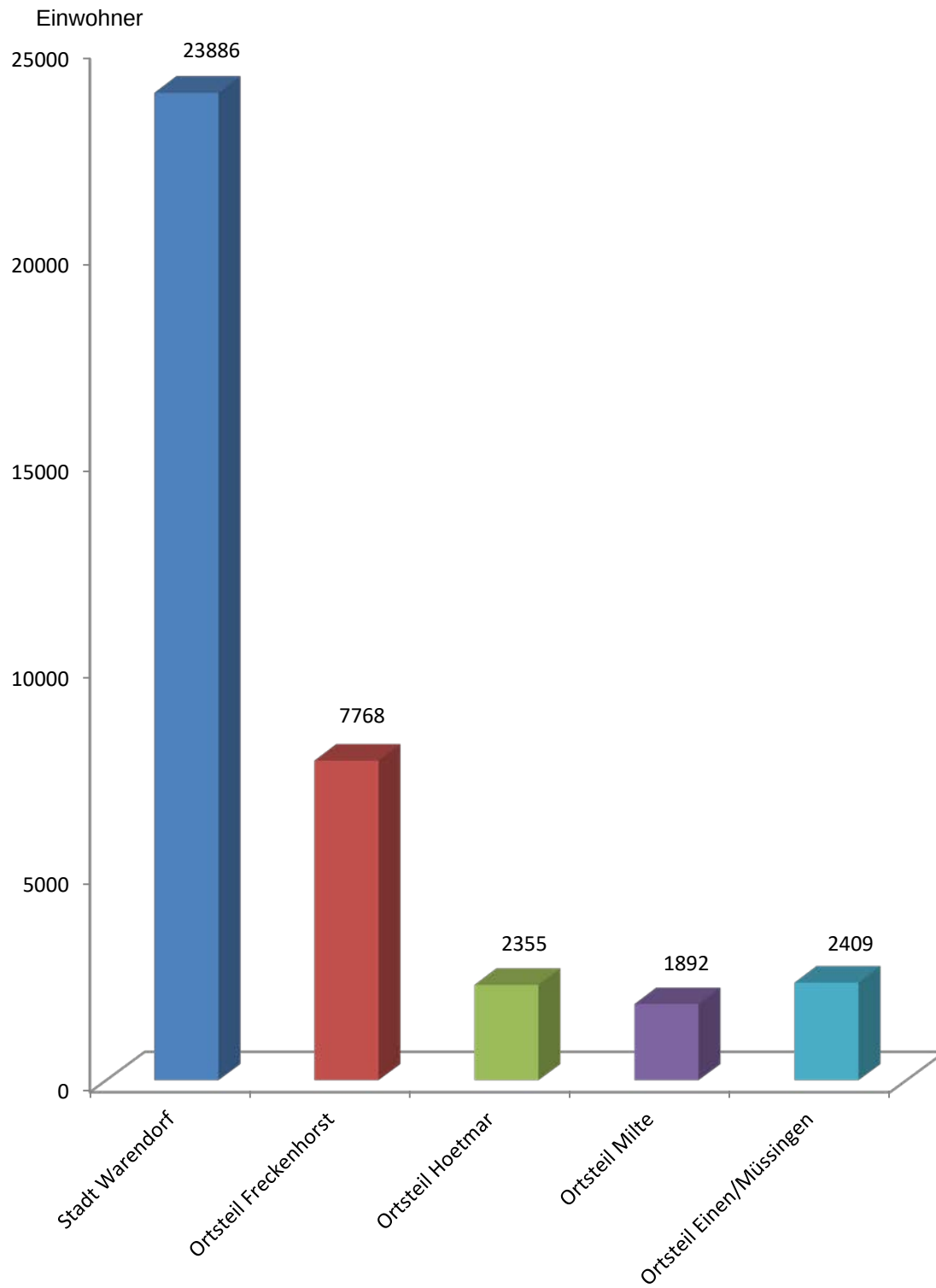




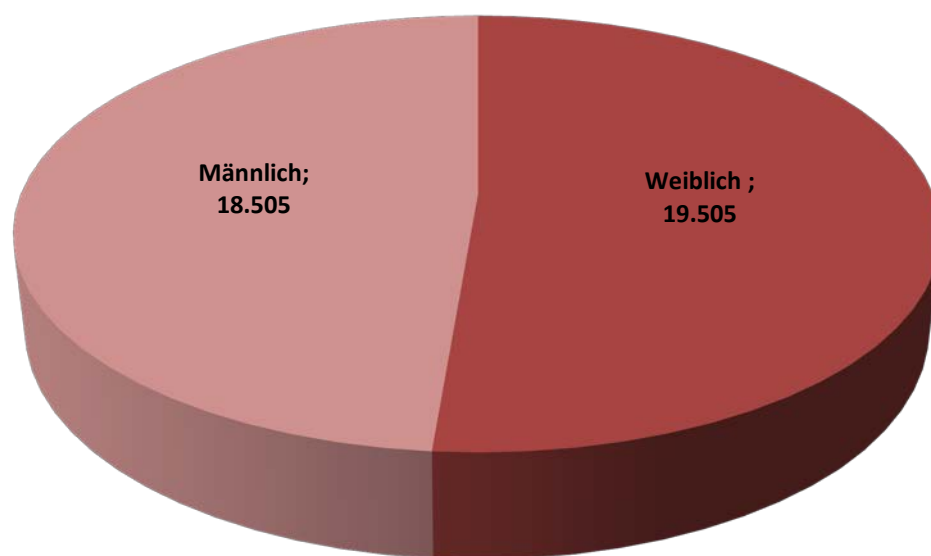
## Einwohnerentwicklung – Stand: 30.06.2022



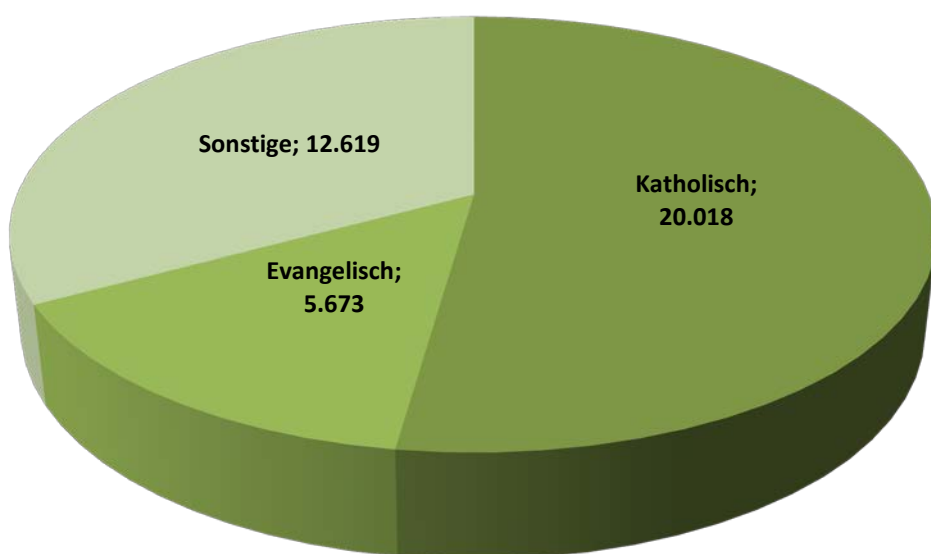
## Einwohner zum 30.06.2022 nach Ortsteilen



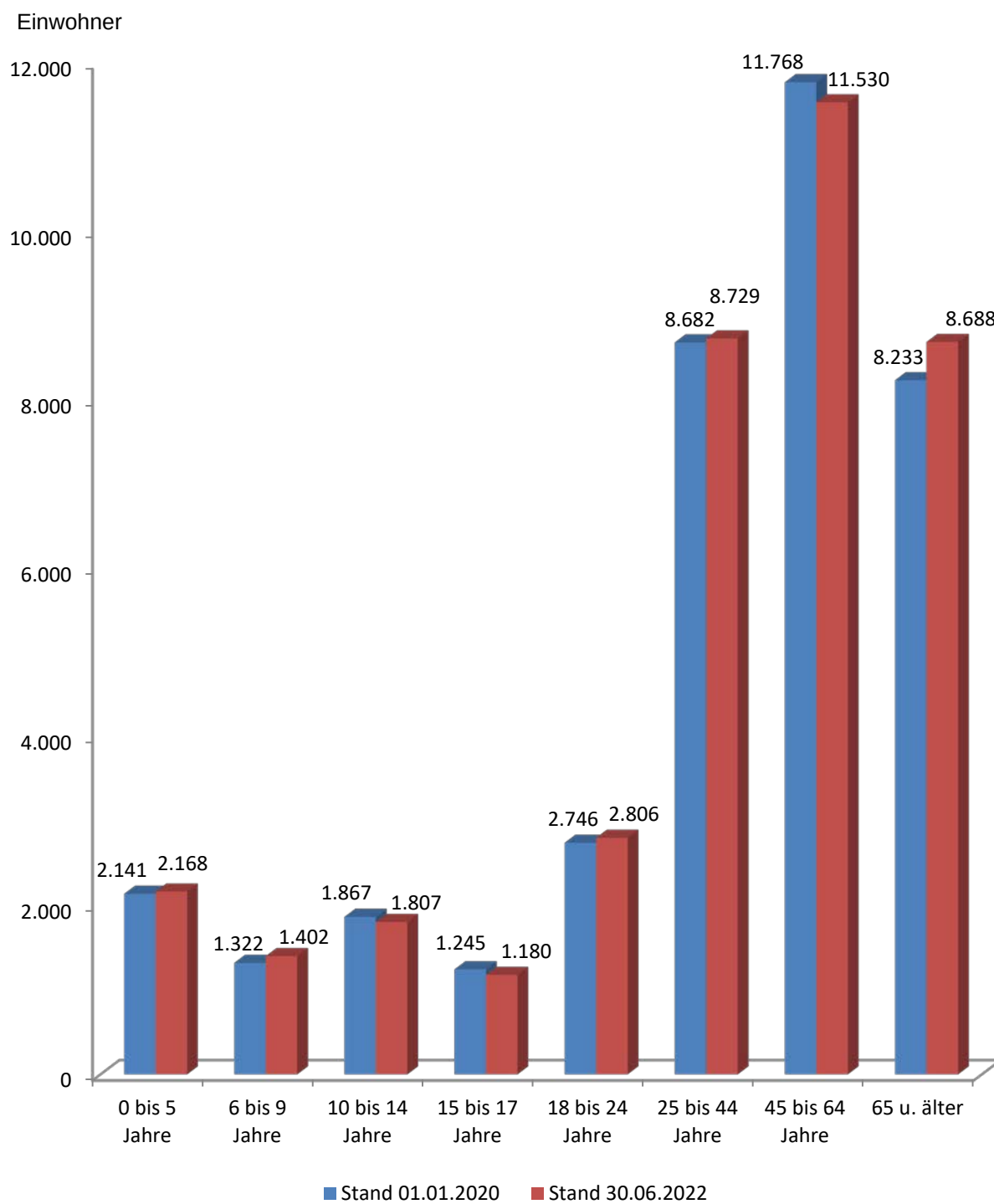
Einwohner zum 30.06.2022 nach Geschlecht



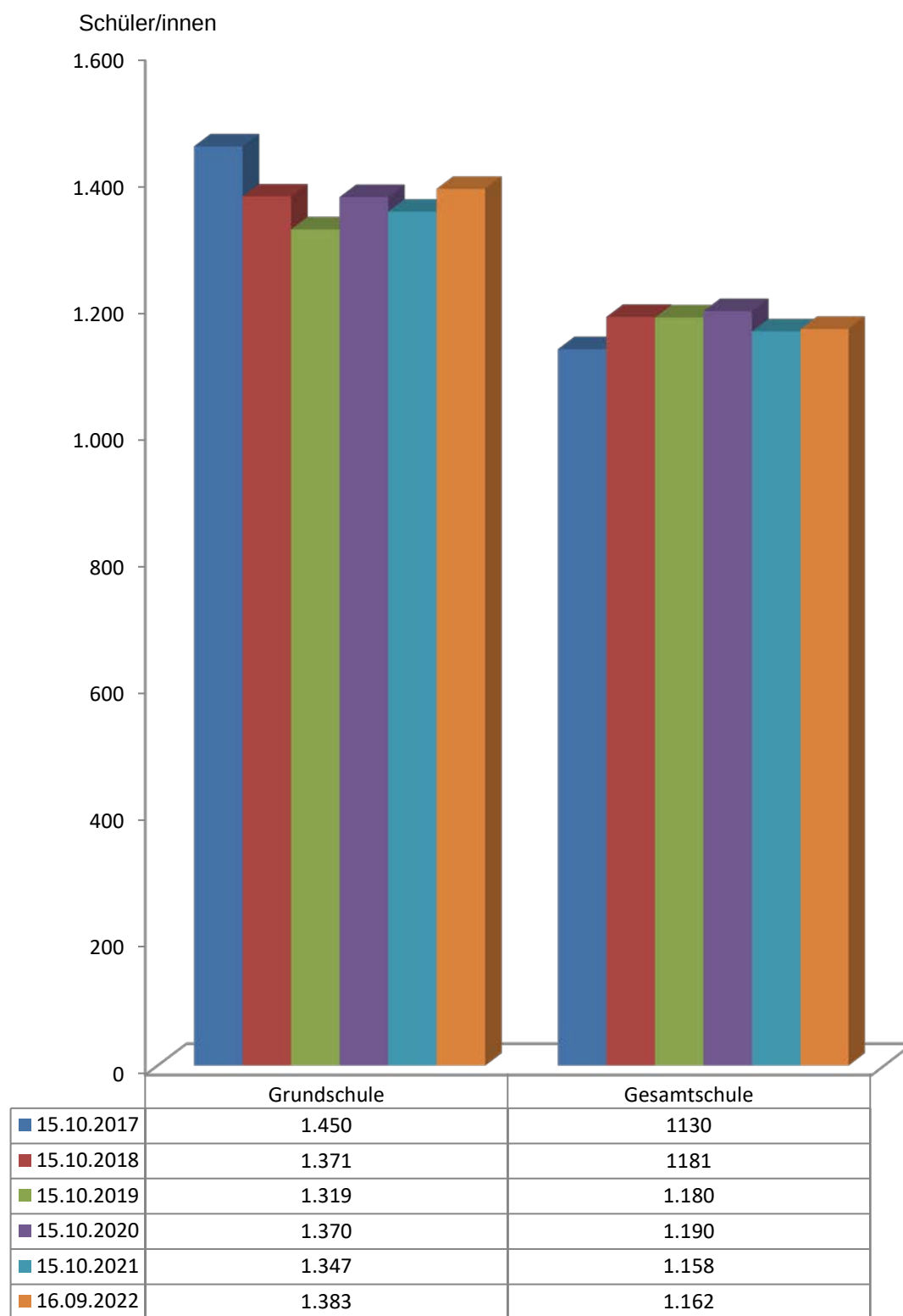
Einwohner zum 30.06.2022 nach Religionszugehörigkeit



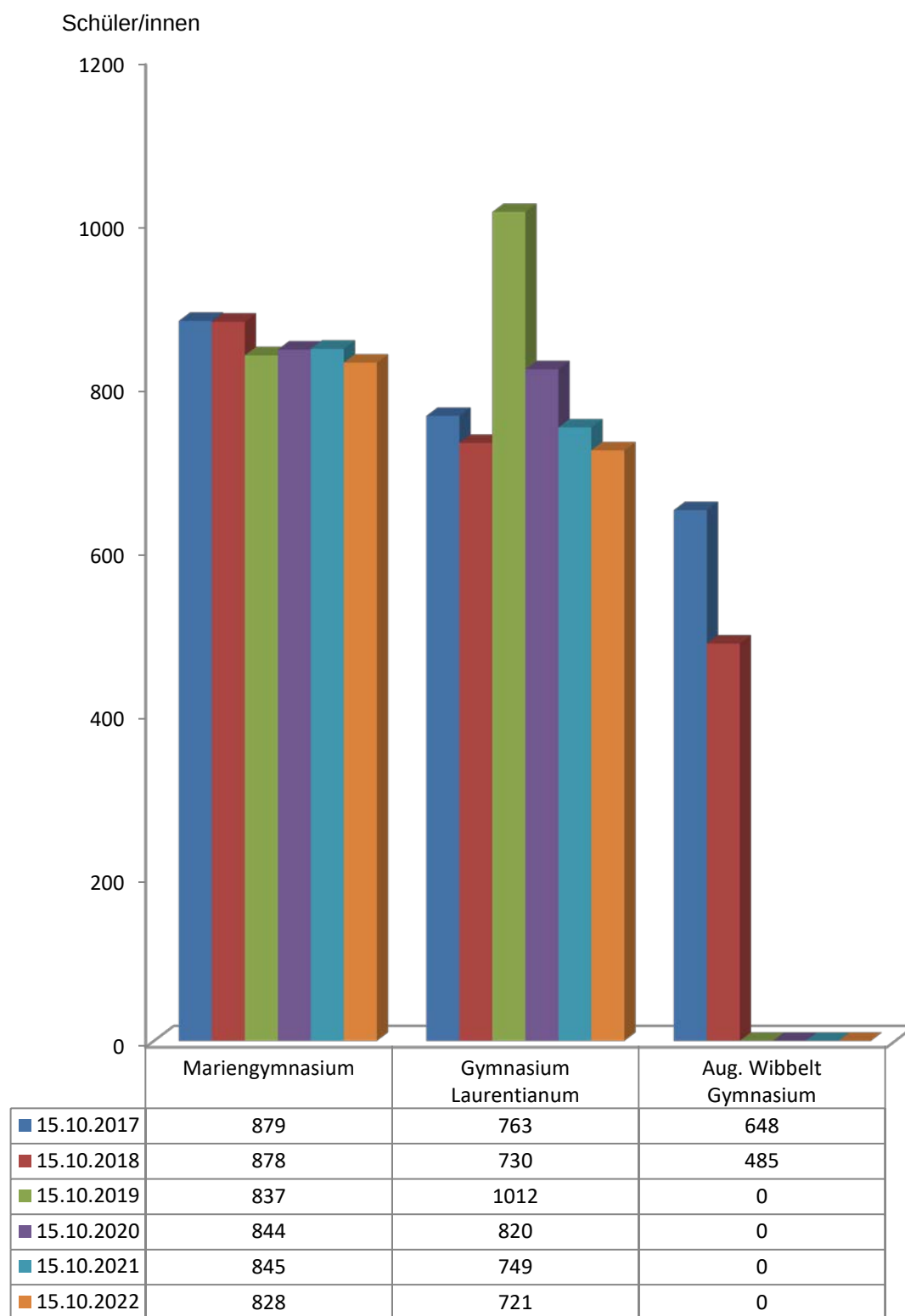
## Einwohnerentwicklung nach Altersstruktur- Stand 30.06.2022



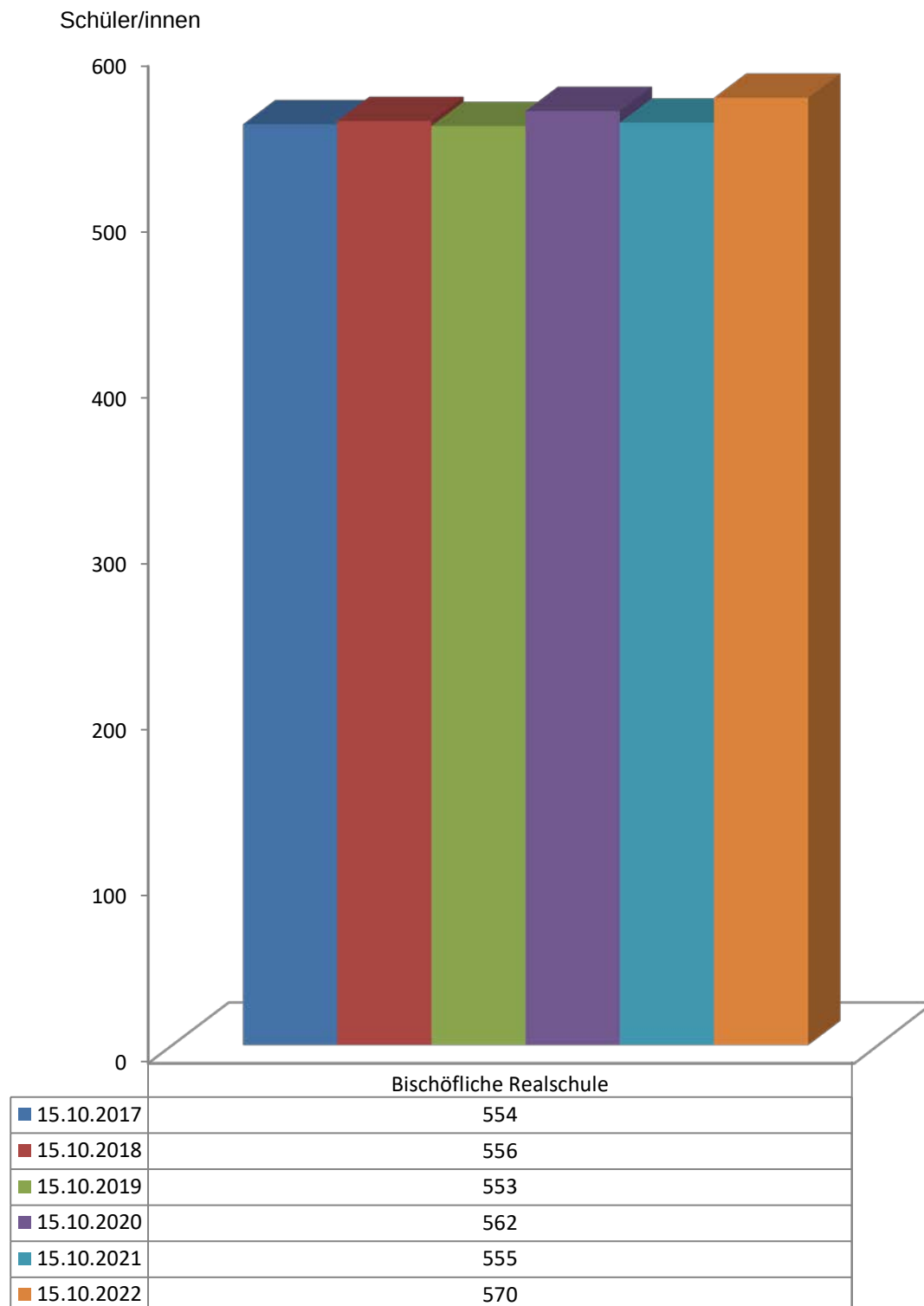
## Schüler/innen an Grund- und Gesamtschule



## Schüler/innen an Gymnasien



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







# 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 (§ 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. Zusammenfassung – Gesamtergebnisplan**

### **7. Zusammenfassung – Gesamtfinanzplan**

### **8. Entwicklung der Verschuldung**

### **9. 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 gleichkommenen Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,
- wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,
- welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 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 Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,
- wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr 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, -bewirtschaftung 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 beigelegt.

## Die Gesamt- und Teilpläne werden in Zeitreihen dargestellt:

- |                                            |             |
|--------------------------------------------|-------------|
| • Ergebnis des Vorjahres                   | 2021        |
| • Planwert des Vorjahres                   | 2022        |
| • <b>Ansatz des zu planenden Haushalts</b> | <b>2023</b> |
| • Planung Haushaltsjahr +1                 | 2024        |
| • Planung Haushaltsjahr +2                 | 2025        |
| • Planung Haushaltsjahr +3                 | 2026        |

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 outputorientierte 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 outputorientierte 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 Ressourcenaufkommen 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 Haushaltsplanung das Eigenkapital aufgebraucht ist.

Eine wesentliche Bedeutung kommt der **Ausgleichsrücklage** zu, die Bestandteil des Eigenkapitals ist. Dabei kann der Haushaltsausgleich 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 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).

§ 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 bzw. durch einen globalen Minderaufwand gedeckt werden können.

Die Übersicht über die Inanspruchnahme sowie die Zuführung zur Ausgleichsrücklage kann der Seite 5 der Anlagen zum Haushaltsplan (grüne Seiten) entnommen werden.

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 Haushaltsjahres 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 Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW wieder erreicht wird.



## Rechtliche Auswirkungen auf den Haushalt 2023:

Ausgangssituation zum 31.12.2021 (Entwurf Jahresabschluss):

|                                          |                         |
|------------------------------------------|-------------------------|
| Allgemeine Rücklage                      | 86.929.502,19 €         |
| Ausgleichsrücklage                       | 11.200.538,83 €         |
| Jahresüberschuss 2021                    | 6.294.875,47 €          |
| <b>Summe Eigenkapital zum 31.12.2021</b> | <b>104.424.916,49 €</b> |

Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

|                                                       |                        |
|-------------------------------------------------------|------------------------|
| Stand zum 31.12.2021                                  | 17.495.414,30 €        |
| Auswirkungen 2022 = Reduzierung lt. Fortg. Planansatz | - 11.154.701,00 €      |
| Zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage nach Plan   | 6.340.713,30 €         |
| Fehlbetrag entsprechend Haushaltsplan 2023            | - 7.819.399,00 €       |
| somit Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage          | - 6.340.713,30 €       |
| somit Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage        | - 1.478.685,70 €       |
| <b>Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2023</b>    | <b>- €</b>             |
| <b>Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2023</b>  | <b>85.450.816,49 €</b> |

Entsprechend dem vorliegenden Haushaltsplan 2023, dem fortgeschriebenen Plan 2022 und dem Entwurf des Jahresabschlusses 2021 wird die Ausgleichsrücklage zum Ende des Jahres 2023 **0,00 €** betragen. Der vorliegende Haushaltsplan weist einen Fehlbetrag in Höhe von 7.819.399 € auf. Dieser wird durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 6.340.713 € nicht ausgeglichen, so dass eine Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 1.478.686 € erfolgt; damit ist die Haushaltssatzung gemäß § 75 Abs. 4 GO genehmigungspflichtig.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

| Haushaltsjahr                                | Anfangsbestand  | Inanspruchnahme | Zuführung    | Endbestand      |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| <b>Entwicklung laut Rechnungsergebnissen</b> |                 |                 |              |                 |
| 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 € |
| Entw. JA 2021                                | 11.200.538,83 € | -               | 6.294.875,47 | 17.495.414,30 € |
| Fortg. Plan 2022                             | 17.495.414,30 € | 11.154.701,00 € | -            | 6.340.713,30 €  |
| Plan 2023                                    | 6.340.713,30 €  | 6.340.713,30 €  | -            | 0,00 €          |
| Plan 2024                                    | 0,00 €          |                 | -            | 0,00 €          |
| Plan 2025                                    | 0,00 €          |                 | -            | 0,00 €          |
| Plan 2026                                    | 0,00 €          |                 | -            | 0,00 €          |

Eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage ist ebenfalls vorgesehen.

#### Entwicklung der Allgemeinen Rücklage:

| Haushaltsjahr    | Anfangs-<br>bestand | Inanspruch-<br>nahme | Zuführung    | Endbestand      | Veränderung<br>in % |
|------------------|---------------------|----------------------|--------------|-----------------|---------------------|
| Entw. JA 2021    | 86.783.527,74 €     | 0,00 €               | 145.974,45 € | 86.929.502,19 € | 0,00%               |
| Fortg. Plan 2022 | 86.929.502,19 €     | 0,00 €               | 0,00 €       | 86.929.502,19 € | 0,00%               |
| Plan 2023        | 86.929.502,19 €     | 1.478.685,70 €       | -            | 85.450.816,49 € | 1,70%               |
| Plan 2024        | 85.450.816,49 €     | 3.882.704,00 €       | -            | 81.568.112,49 € | 4,54%               |
| Plan 2025        | 81.568.112,49 €     | 2.228.847,00 €       | -            | 79.339.265,49 € | 2,73%               |
| Plan 2026        | 79.339.265,49 €     | 4.402.653,00 €       |              | 74.936.612,49 € | 5,55%               |

Lediglich im letzten Jahr des Planungszeitraumes erfolgt eine Verringerung der allgemeinen Rücklage um 5,55% und somit um mehr als ein Zwanzigstel des in der Schlussbilanzbilanz 2025 voraussichtlich auszuweisenden Ansatzes der allgemeinen Rücklage. Sofern dies zwei Jahre in Folge der Fall wäre, müsste die Stadt Warendorf ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. In 2025 liegt die Verringerung bei 2,73% und somit unter dem Schwellenwert.

## 2. Ausführungen zu den Festsetzungen in der Haushaltssatzung

### 2.1 Volumen des Haushalts (§ 1 der Satzung)

#### Gesamtergebnisplan - 2023

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

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 105.852.708 € und setzen sich wie folgt zusammen:

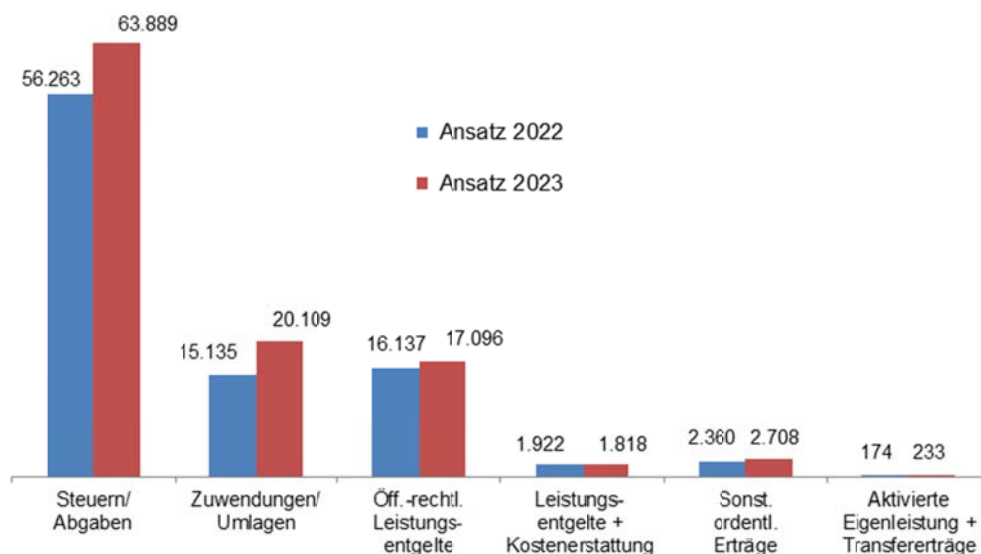
| Bezeichnung                          | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Differenz  |
|--------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben         | 56.263.100  | 63.888.600  | 7.625.500  |
| Zuwendungen und allg. Umlagen        | 15.134.846  | 20.109.241  | 4.974.395  |
| Sonstige Transfererträge             | 23.500      | 83.000      | 59.500     |
| Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte | 16.137.394  | 17.096.245  | 958.851    |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 1.033.536   | 1.107.613   | 74.077     |
| Kostenerstattung u. Kostenumlagen    | 888.030     | 710.420 -   | 177.610    |
| Sonstige ordentliche Erträge         | 2.359.617   | 2.707.589   | 347.972    |
| Aktiviert Eigenleistung              | 150.000     | 150.000     | -          |
|                                      | 91.990.023  | 105.852.708 | 13.862.685 |

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 117.066.457 € und setzen sich wie folgt zusammen:

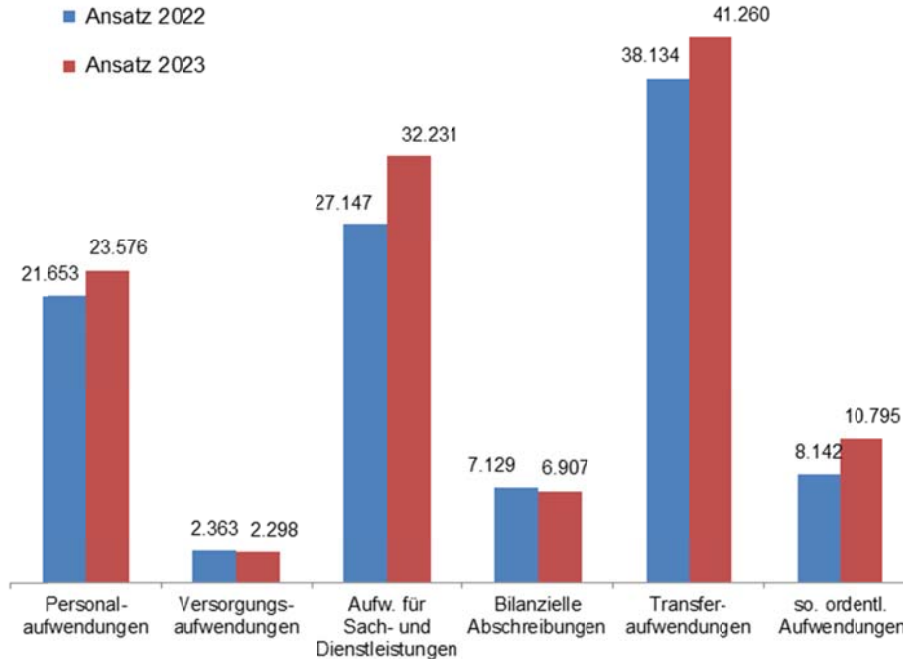
| Bezeichnung                          | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Differenz    |
|--------------------------------------|-------------|-------------|--------------|
| Personalaufwendungen                 | 21.653.459  | 23.576.320  | - 1.922.861  |
| Versorgungsaufwendungen              | 2.362.619   | 2.297.809   | 64.810       |
| Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 27.147.358  | 32.230.540  | - 5.083.182  |
| Bilanzielle Abschreibungen           | 7.129.246   | 6.907.070   | 222.176      |
| Transferaufwendungen                 | 38.133.920  | 41.259.773  | - 3.125.853  |
| sonstige ordentliche Aufwendungen    | 8.142.073   | 10.794.945  | - 2.652.872  |
|                                      | 104.568.675 | 117.066.457 | - 12.497.783 |

Bei Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in 2023 von - **11.213.749 €**.

#### Darstellung der Erträge 2022 / 2023 Angaben in T€



## Darstellung der Aufwendungen 2022 / 2023 Angaben in T€



In das Jahresergebnis des Gesamtergebnisplanes 2023 fließen, neben dem ordentlichen Ergebnis, auch die Finanzerträge von + 928.750 € sowie die Zinsleistungen und sonstigen Finanzaufwendungen von -569.400 €, so dass der Gesamtergebnisplan 2023 ein negatives Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von **-10.854.399 €** ausweist.

### **Fortschreibung des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte.**

Das Land NRW hat am 14.12.2022 die Fortschreibung des NKF-CCVID-19-Isolierungsgesetzes – NKF-CIG beschlossen. Hierbei geht es um eine Ausweitung der Isolierung mit Blick auf die finanziellen Folgen des Krieges in der Ukraine. Zum Stand der Beratung und des Beschlusses der Haushaltssatzung durch den Rat der Stadt Warendorf am 16.12.2022 ist die neue Fassung des NKF-CIG anzuwenden.

Für den Haushaltsplan ist der § 4 maßgeblich:

Gemäß Absatz 3 ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung für das jeweilige Haushaltsjahr ist die Summe der in folge des Krieges gegen die Ukraine auf das Haushaltsjahr entfallenden Haushaltsbelastungen durch Mindererträge oder Mehraufwendungen zu prognostizieren. Für die Prognose ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das jeweilige Haushaltsjahr vorzunehmen.

Laut Absatz 4 erfolgt die Nebenrechnung auf der Ebene des Ergebnisplans. Für das Haushaltsjahr 2021 liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, welche Haushaltsbelastungen aus Absatz 2 (COVID-19-

Pandemie) und 3 noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde. Mit der Haushaltsplanung ist die so erstellte Nebenrechnung jeweils fortzuschreiben.

Die im Haushaltsplanentwurf noch nicht durchgeführte Isolierung der Belastung aufgrund des Krieges gegen die Ukraine ist wie folgt berechnet und über die Änderungsliste mit beschlossen worden.

Die folgende Übersicht stellt die im Haushaltsplan 2020 geplanten Energiekosten den aktuellen Energiekosten gegenüber. Zur Berechnung ist eine „normale jährliche Kostensteigerung“ ab dem Jahr 2024 i.H.v. 10 % berücksichtigt worden.

| <b>Darstellung der Energiekostenisolierung gemäß NKF CIG</b> |                    |                    |                    |                    |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Jahr</b>                                                  | <b>2023</b>        | <b>2024</b>        | <b>2025</b>        | <b>2026</b>        |
| Energiekosten aus dem Haushaltsplan 2020 ff.                 | 1.567.990 €        | 1.724.789 €        | 1.897.268 €        | 2.086.995 €        |
| Annahme einer normalen Steigerung in %                       | 0%                 | 10%                | 10%                | 10%                |
| Energiekosten im Haushaltsplan 2023 ff.                      | 4.603.110 €        | 4.104.510 €        | 3.742.470 €        | 3.581.150 €        |
| <b>Differenz</b>                                             | <b>3.035.120 €</b> | <b>2.379.721 €</b> | <b>1.845.202 €</b> | <b>1.494.155 €</b> |
| <b>Isolierung Gerundet</b>                                   | <b>3.035.000 €</b> | <b>2.380.000 €</b> | <b>1.845.000 €</b> | <b>1.494.000 €</b> |

### **Gesamtfinanzplan 2023**

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 2023 mit 98.897.975 € veranschlagt. Diesen stehen Auszahlungen von 108.069.979 € gegenüber, so dass im Saldo ein Minus von -9.172.004 € 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 21.397.862 € stehen Auszahlungen in Höhe von 43.158.500 € gegenüber, so dass ein Saldo aus Investitionstätigkeit von -21.760.638 € besteht.

Die Summe aus dem Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit -9.172.004 € und dem Saldo aus Investitionstätigkeit -21.760.638 € ergibt einen Finanzmittelfehlbetrag von -30.932.642 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag wird im weiteren Schritt durch den positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 20.386.000 € gesenkt, so dass eine originäre Änderung des Finanzbestandes für 2023 in Höhe von -10.546.642 € ausgewiesen werden muss.

Der positive Saldo aus Finanzierungstätigkeit setzt sich zusammen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 21.700.000 € abzüglich der Tilgungsleistung von 1.314.000 €.

## 2.2 Festsetzung der Kreditermächtigung (§ 2 der Satzung)

Die Kreditaufnahme wird auf 21.700.000 € festgesetzt. Dieser Betrag setzt sich folgendermaßen zusammen:

|                                                           |   |                      |
|-----------------------------------------------------------|---|----------------------|
| 1) Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit                    | - | 9.172.004,00         |
| 2) Finanzbedarf für lfd. Tilgung von Krediten             | - | 1.314.000,00         |
| <b>3) Verfügbare freie Mittel für Investitionen (1+2)</b> | - | <b>10.486.004,00</b> |
| 4) Saldo aus Investitionstätigkeit                        | - | 21.760.638,00        |
| <b>5) Finanzmittelfehlbetrag (3+4)</b>                    | - | <b>32.246.642,00</b> |
| <b>6) Aufnahme von Krediten für Investitionen:</b>        |   | <b>21.700.000,00</b> |
| <b>7) Veränderung der Liquidität (5+6)</b>                | - | <b>10.546.642,00</b> |

## 2.3 Verpflichtungsermächtigungen (§ 3 der Satzung)

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 82.300.000 T€ festgesetzt.

Eine Übersicht der Einzelverpflichtungsermächtigungen ist dem Haushalt als Anlage beige-fügt.

## 2.4 Ausgleichsrücklage / allgemeine Rücklage (§ 4 der Satzung)

Die Tatsache, dass der Gesamtergebnisplan 2023 mit einem Minus von -7.819.399 € abschließt, macht es erforderlich, die Ausgleichsrücklage und auch die allgemeine Rücklage in Anspruch zu nehmen.

### Ausgleichsrücklage

| Haushaltsjahr       | 2023           |
|---------------------|----------------|
| Anfangsbestand Plan | 6.340.713,30   |
| Inanspruchnahme     | - 6.340.713,30 |
| <b>Endbestand</b>   | <b>-</b>       |

### Allgemeine Rücklage

| Haushaltsjahr       | 2023                 |
|---------------------|----------------------|
| Anfangsbestand Plan | 86.929.502,19        |
| Inanspruchnahme     | - 1.478.685,70       |
| <b>Endbestand</b>   | <b>85.450.816,49</b> |

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

Die negative Entwicklung der Liquidität in Höhe von -10.546.642 € und die jährlichen Ermächtigungsübertragungen machen es erforderlich, den Höchstbetrag der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung im Jahr 2023 mit **15.000.000 €** anzusetzen, um Schwankungen auffangen zu können.

## 2.6 Festsetzung der Steuersätze (§ 6 der Satzung)

Die Hebesätze der Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt<sup>1</sup>:

Grundsteuer A = 308 v. H. (Änderung 2017 von 279 auf 308 v.H.)

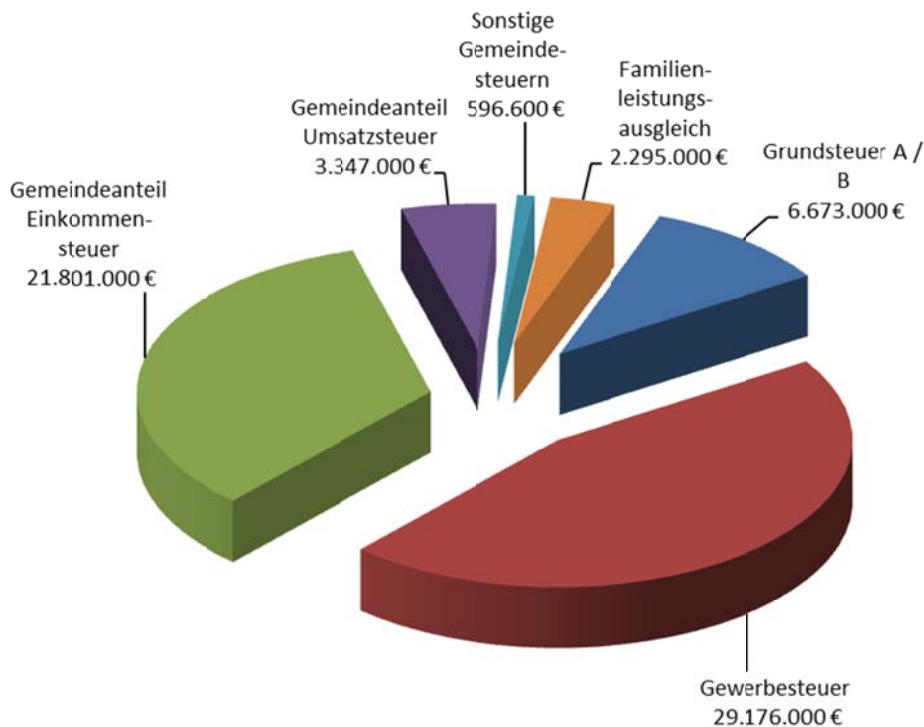
Grundsteuer B = 493 v. H. (Änderung 2023 von 480 auf 493 v. H.)

Gewerbesteuer = 427 v. H. (Änderung 2011 von 419 auf 427 v. H.)

## 3. Ausführungen zu den Erträgen (teilweise)

### 3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

**63.888.600 €**



<sup>1</sup> Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 19.12.2022)

## Grundsteuern A und B

**6.673 T€**

Grundsteuer A ( 408.000 € - Hebesatz 308 v. H.)  
Grundsteuer B ( 6.265.000 € - Hebesatz 493 v. H.)

Die für das Jahr 2023 veranschlagte Grundsteuer B wird auf der Hebesatzbasis von 493 v.H. berechnet. Die Steigerung von 13 %-Punkten ist durch die Erhöhung der fiktiven Hebesätze durch das Land NRW begründet. Erfolgt keine Anpassung an die fiktiven Hebesätze, wirkt sich dies an verschiedenen Stellen negativ auf den Haushalt der Stadt Warendorf aus. Zum einen sind die Schlüsselzuweisungen geringer und zum anderen wird die Kreis- und Jugendamtsumlage anhand nicht erhaltener Steuererträge berechnet.

In den Jahren 2024 bis 2026 wird eine leichte Steigerung bei der Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Baugrundstücke bzw. durch Neubewertungen nach einer Grundstücksbebauung erwartet. Eine weitere Hebesatzänderung ist nicht geplant.

## Gewerbesteuer

**29.176 T€**

Die Coronapandemie hat grundsätzlich starke Auswirkungen auf die Wirtschaft, wobei sich die Gewerbesteuererträge in Warendorf zwischenzeitlich wieder erholt haben. Nach aktuellem Stand (12.12.2022) liegt der vorläufige Ertrag in 2022 um rd. 3,5 Mio. € höher als mit dem Haushaltsplan 2022 geplant war (25 Mio. €); eingebucht sind zzt. Gewerbesteuererträge für 2022 von rd. 28,7 Mio. €.

Die negativen Auswirkungen durch den Krieg in der Ukraine und die daraus folgende Energiekrise bringen für eine Prognose der zukünftigen Jahre erhebliche Unsicherheiten mit sich. Die hohe Inflation hat eine deutliche Steigerung der Zinsen zur Folge, wodurch weitere Unsicherheiten entstehen.

Die Planwerte für die Jahre bis 2026 beruhen auf der Annahme, dass der Ukraine-Krieg im Laufe des Jahres 2022 und 2023 keine besonders schwerwiegenden negativen Auswirkungen auf die Warendorfer Wirtschaft und somit auf den Gewerbesteuerertrag hat.

Die hohe Inflation wird mit hoher Wahrscheinlichkeit von den Unternehmen weiter gegeben. Das führt in den Folgejahren zu nominal erhöhten Gewinnen und somit zu weiterhin absolut steigenden Gewerbesteuererträgen.

Diese Annahmen spiegeln sich in den Orientierungsdaten, die als Basis der Berechnung genommen worden sind, wider.

Es bleiben jedoch erhebliche Unsicherheiten im Finanzplanungszeitraum bestehen.

### Ertragswirksame Entwicklung der Gewerbesteuer

|           |            |
|-----------|------------|
| 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 |
| Plan 2022 | 25.000.000 |
| Plan 2023 | 29.176.000 |
| Plan 2024 | 30.606.000 |



|           |            |
|-----------|------------|
| Plan 2025 | 32.718.000 |
| Plan 2026 | 34.125.000 |

### Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

**21.801 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 22. November 2022 beläuft sich die Verteilmasse in 2022 auf 9.459 Mio. €. Somit ergibt sich die folgende Berechnung:

$$(9.459 \text{ Mio. €} + 5,5 \%) \times 0,0021846 \text{ Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf} \\ = \text{Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 21.801.000 €.}$$

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

### Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

**3.347 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 22. November 2022 beläuft sich die Verteilmasse in 2022 auf 1.894 Mio. €. Somit ergibt sich die folgende Berechnung:

$$(1.894 \text{ Mio. €} + 1,6 \%) \times 0,0017395 \text{ Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf} \\ = \text{Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 3.347.000 €.}$$

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

### Vergnügungssteuer

**351 T€**

Zum Haushalt 2016 wurde eine Änderung der Vergnügungssteuersatzung beschlossen. Es werden seit dem 01.01.2016 4 % des Spieleinsatzes der Steuer unterzogen.

### Hundesteuer

**232 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 beträgt die jährliche Steuer | je Hund 462,00 Euro. |

### Zweitwohnungsteuer

**14 T€**

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

---

---

## **Kompensationsleistung (Ausgleich nach dem Familienleistungsausgleich) 2.295 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 Orientierungsdaten vom 22. November berechnet.

## **3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 20.109.241 €**

Neben den Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 20,1 Mio. € eine bedeutende Ertragsquelle dar, deren Gesamtansatz sich im Gegensatz zu 2022 (15,1 Mio. €) um rd. 5 Mio. € erhöht hat.

Dies ist in erster Linie auf die Schlüsselzuweisungen zurückzuführen, die um rd. 2,7 Mio. € über dem Ansatz 2022 liegen.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen für das Jahr 2023 bestehen aus:

### **Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke 11.057 T€**

Im Produkt Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden 1.260 T€ als pauschalisierte Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ausgewiesen. Im Vorjahr betrug dieser Ansatz 959 T€. Weiterhin werden Ausgleichszahlungen für geduldete Personen aus Vorjahren erwartet (224 T€) sowie Einmalpauschalen für Personen, die ab 2021 erstmalig eine Duldung erhalten (240 T€).

Ferner entfallen 1.485 T€ auf die konsumtive Verwendung der Schulpauschale, 1.393 T€ auf die Betriebskostenzuschüsse sowie Integrationszuschüsse für Kindergärten. Für die Offenen Ganztagschulen werden 888 T€ als Zuschuss berücksichtigt.

Im Rahmen des Digitalpakts werden Mittel i.H.v. 1.174 T€ konsumtiv für die Anschaffung von Festwerten (z.B. iPads, Beamer, Accesspoints etc.) in den Schulen verwendet.

Seit 2019 wird den Gemeinden eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale im Hinblick auf die zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen. Auf die Stadt Warendorf entfällt für 2023 ein Betrag in Höhe von 617 T€.

Für die Neue Ems werden Landeszuschüsse in Höhe von 1.510 T€ erwartet.

Im Rahmen des ISEK werden insgesamt Zuweisungen in Höhe von 278 T€ erwartet.

Für die Sanierung der Heizungsanlagen im historischen Rathaus und der Gesamtschule I werden Zuschüsse i.H.v. 180 T€ gewährt sowie 240 T€ für die Sanierung der Sporthalle Eien.

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

### **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 3.138 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 Auflö-

sung so genannter Sonderposten den Abschreibungen für diese Vermögensgegenstände gegenübergestellt werden.

## Schlüsselzuweisungen

**5.914 T€**

Die Höhe der festgesetzten Schlüsselzuweisung 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 kaum möglich 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)**

**2023**

|                                                       |                   |
|-------------------------------------------------------|-------------------|
| Einwohnerwert nach Hauptansatz * v.H.-Satz            | 37.753            |
| Beschultenansatz                                      | 7.970             |
| Soziallastenansatz                                    | 16.196            |
| Zentralitätsansatz                                    | 13.050            |
| Flächenansatz                                         | 369               |
| <b>Summe Gesamtansatz (gerundet)</b>                  | <b>75.338</b>     |
| x Grundbetrag                                         | 852,3629617590620 |
| (Basis Modellrechnung der Kommunalen Spitzenverbände) |                   |

#### **= Ausgangsmesszahl**

**64.215.688**

#### **Steuerkraft (Finanzkraft)**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Grundsteuer A + B               | 6.475.047         |
| Gewerbsteuer                    | 26.209.747        |
| Kompensationsleistung           | 1.955.491         |
| Gemeindeanteil Einkommenssteuer | 21.487.736        |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer     | 3.721.255         |
| abzüglich Gewerbesteuerumlagen  | -2.205.147        |
| <b>Steuerkraftmesszahl</b>      | <b>57.644.129</b> |

|           |           |
|-----------|-----------|
| Differenz | 6.571.560 |
|-----------|-----------|

#### **Schlüsselzuweisung 90 %**

**5.914.404**

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 2023 wurde anhand der Modellrechnung gebildet, die Berechnung der Planansätze der Folgejahre erfolgte auf Basis der Orientierungsdaten vom 22. November 2022.

#### 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        |
| Plan 2022        | 3.170.000        |
| <b>Plan 2023</b> | <b>5.914.404</b> |
| Plan 2024        | 6.216.000        |
| Plan 2025        | 6.496.000        |
| Plan 2026        | 6.801.000        |

### 3.3 Sonstige Transfererträge

**83.000 €**

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

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter aufgrund von Anerkennung von Flüchtlingen führen zu geplanten Erträgen in Höhe von 80 T€.

### 3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

**17.096.245 €**

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 **17.096 T€** liegt um rd. 1 Mio. € über dem Ansatz des Vorjahres. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf Abfallgebühren (+267 T€), Gebühren für den Rettungsdienst (+481 T€) und Benutzungsgebühren für Übergangseinrichtungen (+229 T€) zurückzuführen. Diese Steigerungen werden im Rahmen der Gebührenkalkulationen entsprechend berücksichtigt und führen in dieser Position zu der ausgewiesenen Steigerung.

Der Ansätze setzen sich u.a. zusammen aus:

- Verwaltungsgebühren 665 T€  
(Bauordnung, Bürgerservice, Standesamt  
Baubetriebshof usw.)

- Benutzungsgebühren 14.481 T€  
davon:  
8.245 T€ (Vorjahr 7.764 T€) für Rettungsdienst  
3.460 T€ (Vorjahr 3.183 T€) für Abfallentsorgung,  
836 T€ (Vorjahr 606 T€) Benutzungsgebühren der  
Übergangseinrichtungen  
(weiter Friedhofsgebühren, Straßenreinigung,  
Gebühren der Sicherheit und Ordnung, Elternbeiträge  
aus der OGS, Gewässerunterhaltungsgebühr usw.)
- Auflösung von Sonderposten aus Gebührenüberschüssen 1.045 T€
- Erträge aus Auflösung von Sonderposten 906 T€  
(Beiträge)

### **3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 1.107.613 €**

Der Gesamtansatz beinhaltet:

- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen usw. 791 T€  
davon:  
Kindergärten (inkl. Container) 223 T€  
Gebäude Zur Hauptschule und Hesselstr. 115T€  
Kreis Warendorf „Interkommunaler BBH“ 78 T€  
Vergabe von Werbeflächen 46 T€
- Erträge aus Verkauf 121 T€  
davon:  
Mittagessen in den Kindergärten 50 T€  
Fahrzeuge/Maschinen BBH 35 T€  
Souvenirverkauf 13 T€
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, wie z. B. 196 T€  
Standgelder für Veranstaltungen (z.B. BOM,  
Weihnachtswäldchen) 93 T€  
Entgelte für Veranstaltungen 27 T€ sowie auch  
50 T€ für touristische Pauschalen.

### **3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 710.420 €**

Erträge werden durch Erstattungen und Umlagen vom Land, von Gemeinden und Gemein-  
deverbänden, 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 städtische Produktes 010601- Zentrale Dienste 238 T€
- Personal- u. Sachkostenerstattung für die Übernahme  
von Vollstreckungsaufgaben 162 T€
- Erstattung von Personalkosten durch den Kreis Warendorf 65 T€

---

---

|                                                             |       |
|-------------------------------------------------------------|-------|
| • Planungskostenübernahme – Baugebiete                      | 35 T€ |
| • Kostenerstattung „Neue Ems“ vom Land                      | 12 T€ |
| • Erstattung EKO-Punkt GmbH -früher DSD-                    | 43 T€ |
| • Kostenerstattung im Bereich IT durch Nutzung von Lizenzen | 34 T€ |
| • Erstattungen schulbibliothekarische Servicestelle         | 30 T€ |
| • Kostenerstattungen von steuerpflichtigen Diensten des BBH | 20 T€ |

### **3.7 Sonstige ordentliche Erträge 2.707.589 €**

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                                                           | 2.118 T€ |
| • Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Auslagenersatz, Stundungszinsen usw. | 106 T€   |
| • Verwarn- und Bußgelder, Ordnungsstrafen                                      | 191 T€   |
| • Zinsen aus Gewerbesteuernachforderungen                                      | 30 T€    |
| • Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                         | 175 T€   |
| • Bürgschaftsprovision                                                         | 22 T€    |

## 4. Ausführungen zu den Aufwendungen

|                                 |                       |
|---------------------------------|-----------------------|
| <b>4.1 Personalaufwendungen</b> | <b>23.576.320 €</b>   |
| <b>Versorgungsaufwendungen</b>  | <b>2.297.809 €</b>    |
|                                 | <b>= 25.874.129 €</b> |

| Ergebnisplan                                            | Finanzplan   | Abwei-<br>chung EPL<br>zu FPL | Begründung                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Personalaufwendungen</b><br><br>23.576.320 €         | 23.440.744 € | <b>135.576 €</b>              | Zuführung zu Pensi-<br>ons- 176.097 €<br>und Beihilferückstel-<br>lungen 54.257 €<br>für lf. Beschäftigte <u>230.354 €</u><br><br>Veränderung Rückstel- - 94.778 €<br>lung<br>Altersteilzeit<br><b>135.576 €</b> |
| <b>Versorgungsaufwendun-<br/>gen</b><br><br>2.297.809 € | 2.151.627 €  | <b>146.182 €</b>              | Auflösung Beihilfe-, - 55.317 €<br>Zuführung Beihilfe-, 447.686 €<br>Zuführung. Pensions-, 288.663 €<br>Auflösung Pensions-<br>rückst. - 534.850 €<br>für Versorgungsemp-<br>fänger<br><b>146.182 €</b>          |

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 Beihilfeaufwendungen 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 2022 mit 24.016.078 € ausgewiesen. Für den Haushalt 2023 sind Aufwendungen in Höhe von 25.874.129 € zu veranschlagen. Dies entspricht einer Aufwandserhöhung von 1.858.051 € (+ 7,18 %) gegenüber dem Vorjahr.

Die Orientierungsdaten des Landes NRW für die Zuwachsraten beim Personalaufwand geben in diesem Jahr erneut keine Empfehlung eines Zielwertes aus. Es wird lediglich empfohlen, nur geringe Zuwachsraten bei den Personalaufwendungen zuzulassen um einen dauerhaften Haushaltsausgleich zu gewährleisten. Wie genau diese Empfehlung auszulegen ist bleibt offen.

Bereits die Tarif- und Besoldungsentwicklungen stellen auf kommunaler Ebene einen nicht unmittelbar zu beeinflussenden Faktor bei der Steigerung der Personalaufwendungen dar. Weiterhin stark ausgeprägt ist zudem ein Aufgaben- und Projektzuwachs zu verzeichnen, wie er insbesondere für den Bereich der Bau- und Planungsprojekte in einer umfassenden Projektliste zwischen Rat und Verwaltung beraten wurde (Vorlage 3874/2022). Dies führt konsequenterweise zu einer weiteren Ausweitung des Stellenplans, der sich in dem gestiegenen Personalaufwand widerspiegelt. Durch vermehrte

Fluktuation mit komplexer werdenden Personalbeschaffungsverfahren sowie durch krankheitsbedingte Ausfälle, entstehen daneben ungeplante Vakanzen, die den Anstieg des Personalaufwandes zumindest zeitweise abmildern.

Der Ansatz der Personalaufwendungen für 2023 ist im Wesentlichen von folgenden Änderungen geprägt:

- Der derzeitige Tarifabschluss im Bereich des TVöD hat eine Laufzeit bis 31.12.2022. Am 01.04.2022 erfolgte zuletzt eine Steigerung um 1,8 %, die sich in den Folgejahren ganzjährig auswirkt. Für 2023 wird derzeit mit einem, der allgemeinen Entwicklung entsprechend hohen Tarifabschluss von 4% geplant. Für die Folgejahre wird eine Steigerung von 2 % angenommen. Der Tarifabschluss bleibt selbstverständlich abzuwarten.
- Ergänzend wurden für die Beschäftigten im Sozial- und Erziehungsdienst in der Tarifrunde 2022 umfangreiche Maßnahmen beschlossen, die zwei zusätzliche freie Tage (Regenerationstage), finanzielle Zulagen sowie die Möglichkeit der Umwandlung von Entgeltbestandteilen in Freizeit vorsehen. Eine genaue Bezifferung der Aufwendungen für die städtischen Beschäftigten steht noch aus.
- Zum 01.12.2022 erfolgt eine Steigerung der Beamtenbesoldung um 2,8 %, die für 2023 zu einer ganzjährigen Aufwandserhöhung führt. Zudem wird auch hier mit einer zu erwartenden Erhöhung der Besoldung von 2 % geplant.
- Der Stellenplan 2023 wird gegenüber 2022 um 16,42 Stellen erweitert. Die wesentlichen Änderungen liegen in den folgenden Bereichen:
  - + 3,5 Stellen im Sachgebiet Digitalisierung und IT-Service zur Umsetzung der Ergebnisse der Organisationsberatung.
  - +2,5 Stellen im Sachgebiet Innere Verwaltung. 1,0 Stelle ist erforderlich um dem gestiegenen Bedarf im Bereich der Personalsteuerung und -betreuung gerecht zu werden. Eine Stelle ist zur Stärkung des Aufgabenbereiches Kommunikation, Presse und Öffentlichkeitsarbeit geplant. Für die Rückkehr einer Beamtin aus der Elternzeit, deren Einsatzbereich zum jetzigen Zeitpunkt noch offen ist, ist zudem eine 0,5 Stelle erforderlich.
  - +1,0 Stelle im Sachgebiet Baubetriebshof für eine/einen Baumkontrollleur/in.
  - +4,8 Stellen im Sachgebiet Soziales und Wohnen. Dort werden die Aufgaben im Bereich der Hausmeisterdienste für Asylsuchende (2,0 Stellen), Leistungssachbearbeitung Asyl (1,0 Stelle), Wohngeldbearbeitung (1,0 Stelle), Wohnungslosenberatung (0,5 Stelle) sowie Verwaltungstätigkeiten/Gebührenberechnung (0,3 Stelle) erweitert.
  - +4,3 Stellen im Sachgebiet Jugend, Schule und Sport. Davon sollen 2,0 Stellen über den derzeit ermittelten Bedarf hinaus für die städtischen Familienzentren geschaffen werden um aufgrund des Fachkräftemangels Nachwuchskräften nach Beendigung der Ausbildung eine unbefristete Beschäftigung zu ermöglichen und dadurch Krankheitsvakanzen decken zu können. 0,8 Stellenanteile werden zudem in den Familienzentren erweitert um Beschäftigten dort derzeit befristete Tätigkeiten dauerhaft übertragen zu können. Je 0,5 Stellen sind für den Bereich der Jugendpartizipation, der Erweiterung der Schulsozialarbeit (siehe Vorlage 3958/2022) und für sonstige Verwaltungsaufgaben im Bereich der Jugendpflege vorgesehen.
  - +1,0 Stellen im Büro des Bürgermeisters zur Umsetzung der Empfehlungen des Arbeitskreises Bürgerbeteiligung.
  - +2,8 Stellen werden im Sachgebiet Bauordnung und Stadtplanung eingerichtet. Davon stehen zwei Stellen für die Entfristung von Beschäftigten in der Archäologie zur Verfügung (siehe Vorlage 3941/2022). 0,8 Stellenan-



teile dienen der Entfristung sowie Stundenaufstockung je einer Teilzeitstelle.

- 2,0 Stellen wurden bisher vorsorglich eingerichtet um Beamtenanwärter\*innen nach Beendigung des Studiums in ein Beamtenverhältnis übernehmen zu können. Diese Stellen werden nicht benötigt, da die Übernahme der Anwärter im kommenden Jahr auf bereits vorhandenen Stellen erfolgen kann.
- 1,0 Stelle kann im Bereich des Baubetriebshofes entfallen, da derzeit keine Maler\*in beschäftigt wird.
- 0,5 Stelle im Bereich der Schulsekretariate kann zukünftig entfallen.
- 0,5 Stelle im Bereich der Reinigung kann zunächst entfallen, da die Besetzung mit einer Eigenreinigungskraft im Einzelfall nicht sinnvoll ist.
- Daneben ergeben sich vielfältige geringfügige Änderungen (sowohl Stundenerhöhungen als auch Stundenreduzierungen) in unterschiedlichen Bereichen der Verwaltung, die sich für 2023 im Ergebnis mit +0,5 Stelle auswirken.

## 4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

**32.230.540 €**

Die Position der Sach- und Dienstleistungen umfasst eine Vielzahl von Aufwendungen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich diese Position um rd. 5,1 Mio. €. Dies ist in erster Linie auf steigende Energiekosten zurückzuführen.

Wesentliche Bereiche sind:

- Aufwand, insb. Erstattungen an das DRK und die Kreisleitstelle, für die Durchführung des Rettungsdienstes Produkt 020702 8.693 T€
- Übergangseinrichtungen Produkt 050401 insgesamt 913 T€
  - u.a.: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 264 T€
  - Energiekosten 420 T€ (VJ 198 T€)
  - Grundbesitzabgaben 113 T€
  - Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen 70 T€
  - Versicherungen u. Dienstleistungen 45 T€
- Bewirtschaftung Produkt 011203 insgesamt 5.227 T€
  - u.a.: Energiekosten 4.006 T€ (VJ 1.203 T€)
  - Reinigung 545 T€
  - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen 150 T€
  - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke 315 T€
  - Versicherung 206 T€
- Tiefbau Produkt 120101 3.062 T€
  - u.a.: Unterhaltungsaufwand 1.991 T€
  - Straßenentwässerung 785 T€
- Hochbau Unterhaltungsaufwand Produkt 011201 3.428 T€
- Natur-, Landschaft- und Grünpflege Produkt 130101 405 T€
  - u.a.: Bekämpfung Eichenprozessionsspinner 30 T€
- Schülerbeförderung Produkt 030202 1.708 T€
- Abfallentsorgung Produkt 110201 3.182 T€

- 
- |                                                                     |          |
|---------------------------------------------------------------------|----------|
| • Bauleit- und Stadtplanung Produkt 090101                          | 652 T€   |
| • Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz Produkt 130202 | 1.581 T€ |
| • Grundbesitzabgaben für eigene Grundstücke                         | 440 T€   |

#### **4.3 Bilanzielle Abschreibungen 6.907 €**

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 Haushaltsjahres dar.

Der Ansatz gliedert sich wie folgt:

- |                                                                      |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------|
| • Abschreibungen auf immaterielle Vermögenswerte                     | 32 T€    |
| • Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen                 | 77 T€    |
| • Abschreibungen auf Schulen                                         | 1.182 T€ |
| • Abschreibungen auf Wohnbauten                                      | 190 T€   |
| • Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude                                | 141 T€   |
| • Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude | 457 T€   |
| • Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen                       | 2.902 T€ |
| • Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge        | 1.033 T€ |
| • Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsgegenstände, EDV, Werkzeug  | 193 T€   |
| • Sofortabschreibung GWG's bis 800 € netto                           | 700 T€   |

Den Abschreibungen in Höhe von 6,9 Mio. € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Erschließungsbeiträgen und sonstigen Sonderposten in Höhe von 4,22 Mio. € gegenüber, so dass die verbleibende Abschreibung von 2,68 Mio. € erwirtschaftet werden muss.

#### **4.4 Transferaufwendungen 41.259.773 €**

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 1.493 T€ für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

|                                                                                                       |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u.a.</b>                                                 | <b>4.614 T€</b> |
| • Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagschulen                                             | 1.379 T€        |
| • Zuschüsse für nichtkommunale Kindergärten usw. u.a. Zuschüsse für Ausbaumaßnahmen                   | 874 T€          |
| • Abbiegespur, Radweg und Lichtsignalanlage an der B 475 für den Reitverein Warendorf                 | 525 T€          |
| Integrations- u. Fördermaßnahmen im Schulbereich                                                      |                 |
| • (Geld oder Stelle / 8-1-Betreuung und 13 Plus / pädagogische Übermittagsbetreuung)                  | 274 T€          |
| • Zuwendung an die örtlichen WABO-Verbände für die Gewässerunterhaltung (steht tlw. Ertrag gegenüber) | 265 T€          |
| • Umlage Musikschule                                                                                  | 151 T€          |
| • Umlage VHS Warendorf                                                                                | 120 T€          |
| • Förderung ÖPNV und Bürgerbusse (incl. Ersatzbeschaffung Bürgerbus Hoetmar)                          | 102 T€          |
| • Zuschüsse aus dem Fassadenprogramm „Historische Altstadt“                                           | 100 T€          |
| • Spielkostenzuschuss an den Verein Theater am Wall                                                   | 90 T€           |
| • Betriebskostenzuschüsse Vereinsheime                                                                | 79 T€           |
| • Straßenbeleuchtung wg. Neu- u. Ersatzanschaffung                                                    | 75 T€           |
| • Zuschüsse an Büchereien                                                                             | 51 T€           |
| • ISEK Förderung der dauerhaften Umnutzung leerstehender Ladenlokale                                  | 50 T€           |
| • Städtischer Zuschuss an Sportvereine                                                                | 45 T€           |
| • Zuschuss Haus Gedigk                                                                                | 43 T€           |
| • Weitergabe der Sportpauschale an die Vereine                                                        | 40 T€           |
| • Kinder- und Jugendwerk der Stadt Telgte e.V.                                                        | 36 T€           |
| • Zuschuss Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V.                                                   | 35 T€           |
| • Zuschüsse Dorfentwicklungskonzepte/Ortsentwicklung                                                  | 40 T€           |
| • ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)                                                            | 30 T€           |

---

---

|                                                                |       |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| • Zuschuss Fahrbahnteiler in Hoetmar                           | 30 T€ |
| • Zuschuss Bundeschampionate                                   | 25 T€ |
| • Zuschüsse für die Löschzüge/Feuerwehrstadtschleife           | 15 T€ |
| • Zuschüsse aus dem Denkmalpflegeförderungsprogramm            | 15 T€ |
| • Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum                        | 10 T€ |
| • Zuschuss Hundesyl Freckenhorst                               | 10 T€ |
| • Förderung Gründächer                                         | 10 T€ |
| • Zuschuss an das Frauenhaus Warendorf                         | 10 T€ |
| • Zuschuss Dropsmobil                                          | 9 T€  |
| • Zuschüsse Kindererholung/Jugendfreizeiten/Kirchen            | 8 T€  |
| • Zuschuss für Projekt „@ttic“                                 | 8 T€  |
| • Zuschuss Beschaffung Endgeräte für die digitale Ratsarbeit   | 6 T€  |
| • Zuschuss Stadtsportverband                                   | 6 T€  |
| • Zuschüsse für Sportveranstaltungen                           | 5 T€  |
| • Zuschuss Frauenberatungsstelle                               | 5 T€  |
| • Zuschuss 50 Jahre Jugendfeuerwehr                            | 5 T€  |
| • Zuschuss Projekt „Bachjahr 2023“                             | 5 T€  |
| • Zuschuss Projekte der Jugendarbeit VfJ                       | 4 T€  |
| • Zuschüsse für die Jugendarbeit an Musikvereine               | 4 T€  |
| • Zuschuss Familienpass / Ferienbetreuung                      | 3 T€  |
| • Zuschuss offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) Freckenhorst | 3 T€  |
| • Förderung Stoffwindeln                                       | 3 T€  |
| • Zuschuss Städtepartnerschaften                               | 3 T€  |

|                                                                                |      |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|
| • Zuschuss Caritasverband – Kleiderkammer/Warenkorb                            | 2 T€ |
| • Zuschuss Fairtrade                                                           | 2 T€ |
| • Mittel für Teilnahme zweier Grundschulen am Projekt "Je-Kits"                | 1 T€ |
| • Projektförderungen – z. B. Ferienaktionstage (u.a. 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 2.391 T€**

Für 2023 beträgt die von der Stadt Warendorf geplante **Gewerbesteuerumlage** zugunsten von Bund und Land 2.391 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 29,176 Mio. € : 427 v. H. Hebesatz x 35 v. H. = rd. 2.391 T€.

#### **Allgemeine Umlagen 32.122 T€**

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| - allgemeine Kreisumlage               | 19.575 T€ |
| - Jugendamtsumlage                     | 12.712 T€ |
| ./.. Rückstellung für Jugendamtsumlage | -165 T€   |

Nach seinem Finanzierungsbedarf und auf der Basis der Gesamtsumme der Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Gemeinden setzt der Kreis jährlich den jeweiligen Hebesatz für die Kreis- und Jugendamtsumlage fest. Um die Belastung aus den Kostensteigerungen bei der Jugendamtsumlage zu reduzieren, wird ein Betrag in Höhe von 165 T€ aus der im Jahresabschluss 2020 gebildeten Rückstellung in Anspruch genommen.

#### 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 2023 beträgt die Steuerkraft der Stadt Warendorf 57.644 T€. Unter Hinzurechnung der Schlüsselzuweisung für 2023 von 5.914 T€ ergibt sich eine Umlagegrundlage für Warendorf von 63.558 T€.

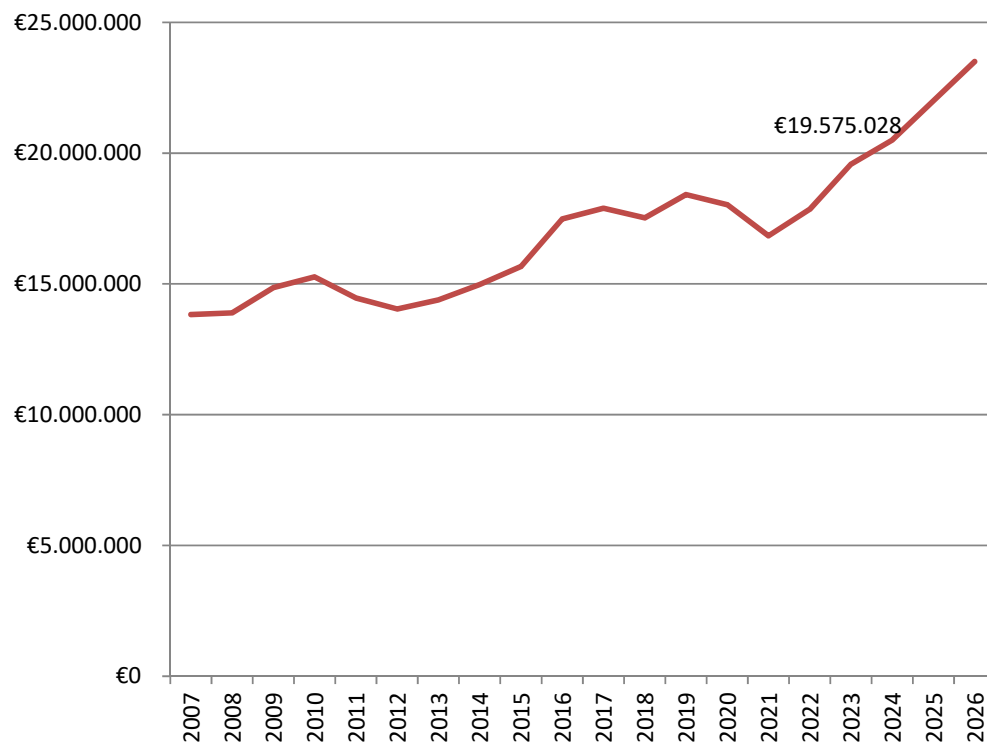
Im Eckdatenpapier zum Entwurf des Kreishaushaltes 2023 vom 13.09.2022 ist ein Hebesatz für die Kreisumlage im Jahr 2023 in Höhe von 30,8 % (Vorjahr 30,2%) festgelegt worden.

Unter Zugrundelegung dieses Hebesatzes ergibt sich für die Stadt Warendorf eine zu zahlende Kreisumlage von rd. 19.575 T€ (Umlagegrundlage von rd. 63.558.533 € x 30,8 %).

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 €                                |
| <b>2023</b> | <b>19.575.028 €</b>                         |
| 2024        | 20.500.000 €                                |
| 2025        | 22.000.000 €                                |
| 2026        | 23.500.000 €                                |



### Jugendamtsumlage ohne Rückstellung

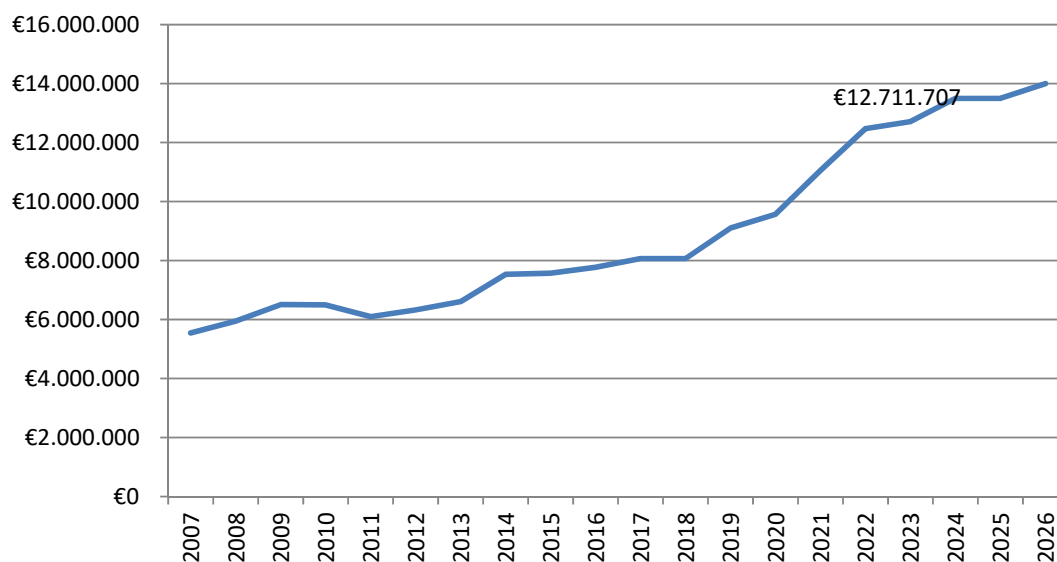
Im Eckdatenpapier zum Entwurf des Kreishaushaltes vom 13.09.2022 ist ein Hebesatz für die Jugendamtsumlage im Jahr 2023 in Höhe von 20,0 % (Vorjahr 21,1%) festgelegt worden.

Die Jugendamtsumlage soll danach in 2023 bei rd.12,712 Mio. € liegen.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der Jugendamtsumlage:

#### Entwicklung der Jugendamtsumlage

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 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 €        |
| <b>2023</b> | <b>12.711.707 €</b> |
| 2024        | 13.500.000 €        |
| 2025        | 13.500.000 €        |
| 2026        | 14.000.000 €        |



---

---

**Sonstige Transferaufwendungen** **640 T€**

- ◆ Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz 640 T€

**4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen** **10.794.945 €**

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** **652 T€**

- Dienst- u. Schutzkleidung 119 T€
- sonstige Honorare 106 T€
- Arbeitsschutzmaßnahmen 26 T€
- Personaleinstellungen 32 T€
- Aus- und Fortbildung 331 T€
- Dienstreisekosten 35 T€

**Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten** **4.203 T€**

- Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit (u.a. Rat, Feuerwehr usw.) 597 T€
- Mieten, Pachten usw. für Gebäude 1.759 T€  
davon: Übergangseinrichtungen 662 T€  
Kindergärten (inkl. Container) 622 T€
- Miete für technische Anlagen 16 T€
- Leasingverpflichtungen Fahrzeuge/Kopierer 42 T€
- Erbbauzinsen usw. 14 T€
- sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. citeq, Lizenzen inkl. Schulbereich usw.) 1.755 T€
- Inanspruchnahme von Diensten u. Rechten 20 T€

**Geschäftsaufwendungen** **5.072 T€**

u.a.

- Ersatzbeschaffungen für Schulen (Festwertregelung)
  - Einrichtungsgegenstände 480 T€
  - Audio, Werkzeug usw. 36 T€
  - Sport- und Musikgeräte 46 T€
  - IT-Hardware 2.757 T€ = 3.319 T€
- Büromaterial 132 T€
- Medienaufwand (Fachliteratur, Onlinedienste) 85 T€
- Fernmelde-, Postgebühren, GEZ 223 T€
- Prüfung, Beratung 409 T€
- Mitgliedsbeiträge an Verbände/Vereine 66 T€
- Gerichts- u. Sachverständigenkosten 13 T€
- Organisations- u. Marketingaufwand 402 T€  
davon 262 T€ in den Produkten 150210/150220
- Öffentlichkeitsarbeit 40 T€



|                                              |        |
|----------------------------------------------|--------|
| • Gutachten, Energie, Klimaschutz            | 171 T€ |
| • Gästebewirtung, Repräsentationen, Nachrufe | 85 T€  |
| • Stellenausschreibungen / Bekanntmachungen  | 78 T€  |
| • Sonstige Geschäftsaufwendungen             | 51 T€  |

**Steuern, Versicherungen, Schadensfälle 617 T€**

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| • Unfall- und Haftpflichtversicherung | 514 T€ |
| • KFZ-Steuern und KFZ-Versicherungen  | 72 T€  |
| • Kapitalertragsteuer                 | 31 T€  |

**Wertberichtigungen 190 T€**

|                                                 |        |
|-------------------------------------------------|--------|
| • Unbefristete Niederschlagungen                | 59 T€  |
| • Einstellung Einzel-, Pauschalwertberichtigung | 131 T€ |

**Besondere ordentliche Aufwendungen 31 T€**

|                                        |       |
|----------------------------------------|-------|
| • Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen | 30 T€ |
| • Rücklastschriftgebühren              | 1 T€  |

**Weiterer sonstiger Aufwand aus lfd. Verwaltungstätigkeit 31 T€**

|                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| • Verfügungsmittel des Bürgermeisters | 7 T€  |
| • Fraktionszuwendungen                | 21 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 928.750 €**

Das Gesamtergebnis von 929 T€ wird geprägt von der Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Warendorf mit 530 T€ und von Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen sowie Beteiligungen in Höhe von 375 T€.

**5.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 569.400 €**

Der Ansatzbildung 2023 liegen die Zins- und Tilgungspläne der tatsächlich aufgenommenen Darlehen sowie der Planansatz für die Neuaufnahme eines Darlehens zugrunde. Weitere 15 T€ wurden für den maximal zu erwartenden 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 2023 auf 15 Mio. € in der Haushaltssatzung fortgeschrieben. Dies ist sinnvoll, da die Erträge und die Aufwendungen nicht stets in Einklang zu bringen sind und kurzfristige Liquiditätsschwierigkeiten vermieden werden müssen.

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 Überschuss von 359 T€ aus.

## 6. Zusammenfassung - Gesamtergebnisplan

Die Gegenüberstellung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen führt im Gesamtergebnisplan zu einem ordentlichen Ergebnis von -11.213.749 €.

Diesem Ergebnis ist das Finanzergebnis hinzuzurechnen, welches die Finanzerträge und die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhaltet. Das Finanzergebnis schließt mit einem positiven Saldo von 359.350 € ab. Somit beläuft sich das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf -10.854.399 €.

Außerordentliche Erträge aus der Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg in der Ukraine resultierenden Belastungen i.H.v. 3.035 T€ entlasten das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Da sich die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Auflistung - siehe Anlagen zum Haushalt) ausgleichen, schließt der Gesamtergebnisplan mit

**-7.819.399 €**

ab.

## 7. 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 98.897.975 € und **Auszahlungen** in Höhe von 108.069.979 € ab, so dass sich ein negativer Saldo von -9.172.004 € ergibt.

Ferner wurden Einzahlungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge usw.) aus Investitionstätigkeit in Höhe von 21.397.862 € und Auszahlungen (Grunderwerb, Baumaßnahmen usw.) in

Höhe von 43.158.500 € geplant, so dass bei der Gegenüberstellung ein negativer Saldo von -21.760.638 € verbleibt, der durch eine (gerundete) ordentliche Kreditaufnahme (21.700.000 €) 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 Finanzmittelfehlbetrag entwickelt sich wie folgt:**

| Bezeichnung lt. Gesamtfinanzzrechnung                    | Ansatz 2023           |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit                 | 98.897.975 €          |
| Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit                 | 108.069.979 €         |
| <b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>- 9.172.004 €</b>  |
| Tilgung von Krediten für Investitionen                   | 1.314.000 €           |
| <b>= Freie Mittel zur Finanzierung von Investitionen</b> | <b>- 10.486.004 €</b> |
| Einzahlung aus Investitionstätigkeit                     | 21.397.862 €          |
| Auszahlung aus Investitionstätigkeit                     | 43.158.500 €          |
| <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                 | <b>- 21.760.638 €</b> |
| Aufnahme von Krediten für Investitionen                  | 21.700.000 €          |
| <b>= Änderung des Finanzbestandes</b>                    | <b>- 10.546.642 €</b> |

Im Saldo ergibt sich eine negative Änderung des Finanzbestandes für 2023 in Höhe von **-10.546.642 €**.

## 8. Entwicklung der Verschuldung (ohne Umschuldungen)

Die Verschuldung der Stadt Warendorf betrug zum 31.12.2021 17.580 Mio. €, so dass die Pro-Kopf-Verschuldung zu diesem Zeitpunkt 473 € 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<br>Stand 31.12. | Aufnahme<br>inclusive<br>Zugänge<br>in T€ | Tilgung<br>inclusive<br>Abgänge<br>in T€ | Schulden-<br>stand<br>in T€ | Pro-Kopf-Verschuldung <b>Einwohner-</b><br><b>zahl zum GFG 2023</b> ab Berechnung<br>31.12. 2021 |                                                                                                             |
|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               |                                           |                                          |                             | 37.159                                                                                           |                                                                                                             |
| 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<br>Stadt und Übernahme in<br>Höhe von 202 T€ Bereich<br>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 Pro-<br>gramm "NRW.Bank Flücht-<br>lingsunterkünfte"                                   |
| 2016                          | 270                                       | 841                                      | 11.255                      | 296 €                                                                                            | davon 270 T€ aus dem Pro-<br>gramm "Richtlinie zur Förde-<br>rung von Wohnraum für<br>Flüchtlinge (RL Flü)" |
| 2017                          | 1.997                                     | 887                                      | 12.365                      | 332 €                                                                                            | davon 997 T€ aus dem Pro-<br>gramm "Richtlinie zur Förde-<br>rung von Wohnraum für<br>Flüchtlinge (RL Flü)" |
| 2018                          | 683                                       | 1360                                     | 11.688                      | 314 €                                                                                            | davon 683 T€ aus dem Pro-<br>gramm "Richtlinie zur Förde-<br>rung von Wohnraum für<br>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                          | 0                                         | 1.077                                    | 16.503                      | 444 €                                                                                            | Vorl. Ergebnis                                                                                              |
| 2023                          | 34.700                                    | 1.315                                    | 49.888                      | 1.343 €                                                                                          | <b>Plan</b>                                                                                                 |
| 2024                          | 29.700                                    | 2.274                                    | 77.314                      | 2.081 €                                                                                          | <b>Plan</b>                                                                                                 |
| 2025                          | 39.700                                    | 3.269                                    | 113.745                     | 3.061 €                                                                                          | <b>Plan</b>                                                                                                 |
| 2026                          | 16.400                                    | 4.615                                    | 125.530                     | 3.378 €                                                                                          | <b>Plan</b>                                                                                                 |

Zu den Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen wurde auf der Seite V 32, Ziffer 5.2, bereits erläutert, dass dem Ansatz der Zins- und Tilgungsleistungen zunächst die tatsächlich aufgenommenen Darlehen und ab 2023 zusätzlich die geplanten Neuaufnahmen zugrunde liegen.

Die in der Tabelle ausgewiesene **Pro-Kopf-Verschuldung von 473 € zum Stichtag 31.12.2021** basiert auf den vorläufigen Werten zum Jahresabschluss 2021.

Die Angaben für die Jahre 2022 bis 2026 basieren auf Planansätzen. Der Ansatz für 2023 berücksichtigt die Kreditaufnahme von 21,7 Mio. € aus dem Haushaltsplan 2023 als auch einen Kredit von 13 Mio. € (Schätzung - Summe 34,7 Mio. €), welcher – auf der Basis des Haushaltsvollzugs in 2022 – im Laufe des Jahres 2023 noch aus der Kreditermächtigung des Haushalts 2022 aufzunehmen wäre.

Unter dieser Voraussetzung wird davon ausgegangen, dass sich die Pro-Kopf-Verschuldung gegenüber dem 31.12.2022 **zum 31.12.2026** um 2.934 € auf dann **3.378 €** 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.

## 9. 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 03.2019 - 12.2022 vom Kreditmarkt aufgenommenen Kassenkredite stellte 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<br>je Quartal |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| 31.03.2019                                  | 0 €         |
| 30.06.2019                                  | 0 €         |
| 30.09.2019                                  | 0 €         |
| 31.12.2019                                  | 0 €         |
| 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 € |

Im Laufe des Jahres 2022 wurde kein Kassenkredit in Anspruch genommen. Die Stadt Warendorf ist mit einem Bestand der Liquiden Mittel in Höhe von 24.178.176,39 € in das Haushaltsjahr 2022 gestartet und wird dieses voraussichtlich mit einem positiven Saldo in 7- bis 8-stelliger Höhe abschließen.

## Budgethaushalt

### Leitlinien 2023

**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) zuletzt geändert durch Artikel 2 der Verordnung vom 09.Dezember 2021 (GV. NRW. S. 1442).**

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 Haushaltsbewirtschaftung 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.

**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.

## **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.

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 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.**

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.

Gemäß § 21 Abs. 3 KomHVO NRW darf die Bewirtschaftung der Budgets nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 KomHVO NRW führen, so dass Mindererträge/-einzahlungen durch Minderaufwendungen/-auszahlungen gedeckt werden müssen.

### **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 / 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 haushaltsrechtlichen Auswirkungen, obliegt ausschließlich dem Amt 20, Stadtkämmerei, so dass eine beabsichtigte Umschichtung gemäß Ziffer 2.2 mittels Vordruck (siehe Anlage) dem Amt 20 anzuzeigen 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 ggfls. 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 unabweisbar 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 auf die verpflichtende Zuführung zu Rückstellungen, bilanzielle Abschreibungen sowie 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 Haushaltsjahres 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 Mittelbedarf 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 Haushaltsjahres, 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 Haushaltsjahre 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 **1.000 €** 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. Mai 2023** (zur Ratssitzung am 15. Juni 2023)

und

zum Stichtag **31. August 2023** (zur Ratssitzung am 28. September 2023)

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 Haushaltsatzung 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 01.01.2023 treten die bisherigen Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes außer Kraft.

48231 Warendorf, den 27.09.2022

Der Bürgermeister  
gez.  
(Horstmann)



# Anlagen zum Haushaltsplan

|                                                                                      | Seite (grün) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| ➤ Organigramm der Stadt Warendorf                                                    | 73           |
| ➤ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten                   | 74           |
| ➤ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen                            | 75           |
| ➤ Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen                                        | 76 - 77      |
| ➤ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage | 78 - 79      |
| ➤ Stellenplan                                                                        | 82 - 90      |
| ➤ Übersicht über aufgenommene Darlehen                                               | 93 - 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    |



| Bürgermeister<br>Peter Horstmann                                                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                          |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Dezernat I                                                                                                                                                                                       |  | Dezernat II                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | Dezernat III                                                                                                                                                             |  |
| Bürgermeister<br>Peter Horstmann                                                                                                                                                                 |  | Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer<br>Dr. Martin Thormann                                                                                                                                                                                                                 |  | Ltd. Städtischer Baudirektor<br>Peter Pesch                                                                                                                              |  |
| <b>Büro des Bürgermeisters</b><br>Assistenz: Ulrike Jakisch<br>Büroleiter und pers. Referent: David Graubner<br>Klimaschutzbeauftragter: Paul Hartmann<br>Bürgerbeteiligung: NN<br>Inklusion: NN |  | <b>Amt 20</b><br><b>Stadtkämmerei</b><br>Elmar Bornefeld<br>Stv. Matthias Rose<br><b>Liegenschaften</b><br>Matthias Rose                                                                                                                                                      |  | <b>Amt 60</b><br><b>Bauverwaltung</b><br>Heiner Schultes<br>Stv. Stephan Gebauer                                                                                         |  |
| <b>Amt 10</b><br><b>Haupt- und Personalamt</b><br>Silke Middendorf<br>Stv. Dieter Stafflage<br><b>Zentrale Dienste</b><br>Dieter Stafflage<br><b>Personal</b><br>Renate Robert                   |  | <b>Amt 40</b><br><b>Schule, Jugend und Sport</b><br>Udo Gohl<br>Stv. Michael Widhalm<br><b>Schule</b><br>Tobias Reth<br><b>Jugendpflege</b><br>Ansgar Westmark<br><b>Sport</b><br>Maria Kunstleve                                                                             |  | <b>Amt 66</b><br><b>Tiefbau und Mobilität</b><br>NN<br>Stv. NN<br><b>Tiefbauprojekte</b><br>Michael Wiedeler<br><b>Verkehrsflächenunterhaltung</b><br>NN                 |  |
| <b>Amt 15</b><br><b>Digitalisierung und IT-Service</b><br>Rudolf Prinz<br>Stv. Detlef Michalczak<br><b>IT-Servicebetrieb</b><br>NN<br><b>IT-Projektmanagement</b><br>NN                          |  | <b>Amt 32</b><br><b>Sicherheit und Ordnung</b><br>Markus Rompusch<br>Stv. Marleen Robers<br><b>Ordnungsbehördl. Angelegenh.</b><br>Marleen Robers<br><b>Bürgerbüro</b><br>Jens Schembecker<br><b>Standesamt</b><br>Tim Sawukaytis<br><b>Straßenverkehr</b><br>Benedikt Wuttke |  | <b>Amt 61</b><br><b>Stadtentwicklung</b><br>NN<br>Stv. Pascale Schembecker<br><b>Bauleitplanung</b><br>Pascale Schembecker<br><b>Stadterneuerung</b><br>NN               |  |
| <b>Amt 30</b><br><b>Recht und Liegenschaften</b><br>Dr. Bernd Köster<br>Stv. Monika Höppener-Loevenich<br><b>Liegenschaften</b><br>Monika Höppener-Loevenich                                     |  | <b>Amt 50</b><br><b>Soziales und Wohnen</b><br>Iris Blume<br>Stv. Thomas Mundmann<br><b>Soziales</b><br>Thomas Mundmann<br><b>Wohnen</b><br>Tanja Blanke                                                                                                                      |  | <b>Amt 67</b><br><b>Baubetriebshof</b><br>Peter Flato<br>Stv. Dominik Starke<br><b>Grünpflege</b><br>Matthias Brinkmann<br><b>Handwerkliche Dienste</b><br>Dieter Dohmen |  |
| <b>Amt 41</b><br><b>Kultur</b><br>Horst Breuer<br>Stv. Birgit Lücke<br><b>Bücherei</b><br>Birgit Lücke<br><b>Veranstaltungen u. Stadtwerbung</b><br>André Auer                                   |  | <b>Amt 37</b><br><b>Brandschutz und Rettungsdienst</b><br>Frank Sölken<br>Stv. NN                                                                                                                                                                                             |  | <b>Amt 63</b><br><b>Bauordnung und Denkmalpflege</b><br>Doris Krause<br>Stv. NN<br><b>Bauordnung</b><br>Jonas Dargel<br><b>Denkmalpflege und Stadtarchäologie</b><br>NN  |  |
| <b>Amt 80</b><br><b>Wirtschaftsförderung und Tourismus</b><br>Torsten Krumme<br>Stv. Claudia Körk<br><b>Tourismus</b><br>Claudia Körk                                                            |  | <b>Amt 65</b><br><b>Hochbauamt</b><br>Christoph Schmitz<br>Stv. Hilmar Stock<br><b>Hochbauprojekte</b><br>Hilmar Stock<br><b>Technische Bauunterhaltung</b><br>NN<br><b>Kaufmännische Gebäudewirtschaft</b><br>NN                                                             |  | <b>Amt 68</b><br><b>Umwelt- und Geoinformation</b><br>Udo Bierbaum<br>Stv. Stefanie Schulden                                                                             |  |
| <b>Gleichstellungsbeauftragte:</b> Ingeborg Pelster<br><b>Personalrat:</b> Michael Holzkamp<br><b>Vertretung der Schwerbehinderten:</b> Anja Petri                                               |  | <b>Abwasserbetrieb</b><br><b>Abwasserbetrieb Warendorf</b><br>Betriebsleitung: Thomas Meier<br>Stv. Vera Ravishankar<br><b>Verwaltung</b> Eva-Maria Eikenkötter<br><b>Kanalbetrieb</b> Vera Ravishankar<br><b>Kläranlage</b> Frank Linning                                    |  |                                                                                                                                                                          |  |

## Verbindlichkeitspiegel

| Art der Verbindlichkeiten                                                                  | Stand am Ende des<br>Vorvorjahres 2021 | Voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des Haushaltsjahres<br>2023 | Voraussichtlicher Stand<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres 2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|                                                                                            | EUR<br>1                               | EUR<br>2                                                         | EUR<br>3                                                        |
| <b>1. Anleihen</b>                                                                         |                                        |                                                                  |                                                                 |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                 |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                            |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                      |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                     |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                               |                                        |                                                                  |                                                                 |
| 2.5 von Kreditinstituten                                                                   | 17.818.623                             | 16.669.997                                                       | 49.984.328                                                      |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                          | 856.460                                | 803.780                                                          | 751.100                                                         |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> |                                        |                                                                  |                                                                 |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                 | 2.221.856                              | 2.221.856                                                        | 2.221.856                                                       |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                         | 1.719.633                              | 1.657.616                                                        | 1.621.913                                                       |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                       | 1.338.449                              | 1.338.449                                                        | 1.338.449                                                       |
| <b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>                                                            | 34.729.123                             | 34.729.123                                                       | 34.729.123                                                      |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>                                                    | <b>58.684.145</b>                      | <b>57.420.821</b>                                                | <b>90.646.768</b>                                               |
| <b>Nachrichtlich</b>                                                                       |                                        |                                                                  |                                                                 |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten                                   |                                        |                                                                  |                                                                 |
| übernommene Bürgschaften                                                                   | 7.138.262                              | 4.817.514                                                        | 2.496.767                                                       |
| Treuhandvermögen Mietkautionen                                                             |                                        |                                                                  |                                                                 |
| Verpflichtungen aus Leasingverträgen                                                       | 32.089                                 | 42.000                                                           | 42.000                                                          |

## Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen

| Darlehensnehmer/<br>Bürgschafts-<br>geber                                    | Darlehensgeber/<br>Bürgschafts-<br>nehmer      | Ursprungsbe-<br>trag des Darlehens | Datum der<br>Bürgschafts-<br>erklärung | Ursprungsbe-<br>trag der<br>Bürgschaft | Stand Beginn<br>Haushaltsjahr 01.01.2022 | Vor. Stand Beginn<br>Haushaltsjahr 01.01.2023 |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Warendorfer<br>Energieversorgung<br>GmbH                                     | Kreditanstalt für<br>Wiederaufbau              | 417.214,18 €                       | 15. Nov 99                             | <b>417.214,18 €</b>                    | <b>133.508,66 €</b>                      | <b>116.820,10 €</b>                           |
| Stadtwerke<br>Warendorf GmbH<br>-Wasser-                                     | KfW Frankfurt                                  | 664.679,45 €                       | 25. Okt 02                             | <b>640.940,17 €</b>                    | <b>189.893,85 €</b>                      | <b>166.154,57 €</b>                           |
| Stadtwerke<br>Warendorf GmbH<br>-Wasser-                                     | KfW Frankfurt                                  | 613.550,26 €                       | 25. Okt 02                             | <b>582.872,74 €</b>                    | <b>194.290,82 €</b>                      | <b>173.839,14 €</b>                           |
| Stadtwerke<br>Warendorf GmbH<br>-Wasser-                                     | DG Hyp.<br>Genossenschaftsbank                 | 664.679,45 €                       | 20. Mrz 03                             | <b>664.679,45 €</b>                    | <b>231.065,55 €</b>                      | <b>197.154,83 €</b>                           |
| Stadtwerke<br>Warendorf GmbH<br>-Bäder-                                      | Hypo Vereinsbank<br>München                    | 10.072.450,06 €                    | 04. Jun 03                             | <b>9.112.165,36 €</b>                  | <b>718.782,86 €</b>                      | <b>79.516,63 €</b>                            |
| Stadtwerke<br>Warendorf GmbH<br>- Bäder -<br>(54,5455 % von 2.200.000<br>€)  | Volksbank Ahlen-<br>Sassenberg-Warendorf<br>eG | 1.200.000,00 €                     | 05. Mrz 09                             | <b>818.250,00 €</b>                    | <b>818.250,00 €</b>                      | <b>818.250,00 €</b>                           |
| Stadtwerke<br>Warendorf GmbH<br>- Wasser -<br>(45,4644 % von 2.200.000<br>€) | Volksbank Ahlen-<br>Sassenberg-Warendorf<br>eG | 1.000.000,00 €                     | 05. Mrz 09                             | <b>681.750,00 €</b>                    | <b>681.750,00 €</b>                      | <b>681.750,00 €</b>                           |
| Stadtwerke Warendorf<br>GmbH                                                 | Sparkasse Münsterland<br>Ost                   | 1.000.000,00 €                     | 03. Feb 03                             | <b>1.000.000,00 €</b>                  | <b>800.000,00 €</b>                      | <b>800.000,00 €</b>                           |
| Verein<br>Heimattreunde<br>Dorf Hoetmar e.V.                                 | NRW Stiftung<br>Naturschutz<br>Heimat Kultur   | kein Darlehen                      | 15. Nov 99                             | <b>51.129,19 €</b>                     | <b>51.129,19 €</b>                       | <b>51.129,19 €</b>                            |
| Stadtwerke<br>Warendorf GmbH Erwerb<br>Stromnetz                             | DKB Deutsche<br>Kreditbank AG                  | 5.590.000,00 €                     | 17. Dez 13                             | <b>4.472.000,00 €</b>                  | <b>2.683.200,00 €</b>                    | <b>1.732.900,00 €</b>                         |

|                                     |                        |                       |                       |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bürgschaftsbetrag insgesamt:</b> | <b>18.441.001,09 €</b> | <b>6.501.870,93 €</b> | <b>4.817.514,46 €</b> |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|

### 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<br>Haushaltsplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Ausgaben |                   |                   |             |             |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
|                                                             | 2024                             | 2025              | 2026              | 2027        | 2028        |
| 1                                                           | 2                                | 3                 | 4                 | 5           | 6           |
| <b>2023</b>                                                 | 32.195.000                       | 35.730.000        | 14.375.000        | 0           | 0           |
| <b>Summe:</b>                                               | <b>32.195.000</b>                | <b>35.730.000</b> | <b>14.375.000</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| <b><i>nachrichtlich:</i></b>                                |                                  |                   |                   |             |             |
| In der Finanzplanung vorgesehene<br>Kreditneuaufnahmen      | 29.700.000                       | 39.700.000        | 16.400.000        | 0           | 0           |
|                                                             |                                  |                   |                   | (geschätzt) | (geschätzt) |

Angaben in EUR

| Produkt                                                                                              | 2024      | 2025      | 2026      | 2027 | 2028 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------|------|
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Sporthalle Freckenhorst                          | 2.000.000 | 0         | 0         | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Neubau Feuerwehr u. Rettungswache<br>Am Holzbach | 3.500.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Erweiterung Mariengymn.                          | 5.500.000 | 6.500.000 | 1.000.000 | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Everwortschule OGS Erweiterung/<br>Neubau        | 2.000.000 | 3.000.000 | 1.000.000 | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Kindergarten In de Brinke                        | 2.000.000 | 2.500.000 | 0         | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Kindergarten Drosselweg mit<br>Wohnungen         | 250.000   | 2.000.000 | 2.500.000 | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Feuerwehrgerätehaus WAF Nord                     | 200.000   | 1.000.000 | 1.500.000 | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neu- und Umbaumaßnahmen<br>Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst                 | 1.000.000 | 2.000.000 | 0         | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Neubau Übergangseinrichtung<br>Walraweg                                     | 1.500.000 | 250.000   | 0         | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Erweiterung Dechant-Wessing-Schule                                          | 500.000   | 2.000.000 | 800.000   | 0    | 0    |
| <b>Produkt 011202</b><br>Erweiterung Bodelschwingschule                                              | 300.000   | 1.500.000 | 500.000   | 0    | 0    |



## Angaben in EUR

| Produkt                                                                                                   | 2024              | 2025              | 2026              | 2027     | 2028     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| <b>Produkt 011202</b><br>Bahnhof Parkdeck                                                                 | 2.000.000         | 1.500.000         | 250.000           | 0        | 0        |
| <b>Produkt 011202</b><br>Freilegung Emsinsel                                                              | 2.500.000         | 2.500.000         | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 020701</b><br>HLF Löschzug Hoetmar                                                             | 0                 | 150.000           | 500.000           | 0        | 0        |
| <b>Produkt 020701</b><br>LF 20 Löschzug Warendorf                                                         | 200.000           | 400.000           | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 020701</b><br>LF 20 Löschzug Freckenhorst                                                      | 200.000           | 400.000           | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 020701</b><br>HLF Löschzug Eiden                                                               | 0                 | 150.000           | 500.000           | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen<br>Nördliche Stadtstraße 3. BA            | 2.000.000         | 500.000           | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen<br>Neubau Brücke Dahlmann                 | 600.000           | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen<br>ISEK Freckenhorster Straße             | 1.000.000         | 500.000           | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen<br>ISEK Münsterstr. Im Ort bis Münstertor | 1.000.000         | 500.000           | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Baugebiet Müssingen                                                              | 600.000           | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Wirtschaftswege                                                                  | 330.000           | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Baugebiet Königstal Mitte                                                        | 1.500.000         | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 120101</b><br>Baugebiet Eiden West BA I + II                                                   | 750.000           | 500.000           | 0                 | 0        | 0        |
| <b>Produkt 130202</b><br>Neubau Zulauf Emssee<br>(Überlaufschwelle)                                       | 200.000           | 450.000           | 140.000           | 0        | 0        |
| <b>Produkt 130202</b><br>Planungs- und Baukosten EMS OST<br>Abschnitt 1                                   | 565.000           | 2.430.000         | 685.000           | 0        | 0        |
| <b>Summe:</b>                                                                                             | <b>32.195.000</b> | <b>35.730.000</b> | <b>14.375.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## 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-<br>bestand | Inanspruch-<br>nahme | Zuführung       | Endbestand      |
|----------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Entwicklung laut Rechnungsergebnissen</b> |                     |                      |                 |                 |
| 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 € |
| Entw. JA 2021                                | 11.200.538,83 €     | -                    | 6.294.875,47    | 17.495.414,30 € |
| Fortg. Plan 2022                             | 17.495.414,30 €     | 11.154.701,00 €      | -               | 6.340.713,30 €  |
| Plan 2023                                    | 6.340.713,30 €      | 6.340.713,30 €       | -               | 0,00 €          |
| Plan 2024                                    | 0,00 €              |                      | -               | 0,00 €          |
| Plan 2025                                    | 0,00 €              |                      | -               | 0,00 €          |
| Plan 2026                                    | 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.

## Entwicklung der allg. Rücklage seit dem 31.12.2020

| <b>Haushaltsjahr</b> | <b>Anfangs-<br/>bestand</b> | <b>Inanspruch-<br/>nahme</b> | <b>Zuführung</b> | <b>Endbestand</b> |
|----------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------|-------------------|
| 2020                 | 86.783.527,74 €             |                              | -                | 86.783.527,74 €   |
| Entw. JA 2021        | 86.783.527,74 €             | 0,00 €                       | 145.974,45 €     | 86.929.502,19 €   |
| Fortg. Plan 2022     | 86.929.502,19 €             | 0,00 €                       | 0,00 €           | 86.929.502,19 €   |
| Plan 2023            | 86.929.502,19 €             | 1.478.685,70 €               | -                | 85.450.816,49 €   |
| Plan 2024            | 85.450.816,49 €             | 3.882.704,00 €               | -                | 81.568.112,49 €   |
| Plan 2025            | 81.568.112,49 €             | 2.228.847,00 €               | -                | 79.339.265,49 €   |
| Plan 2026            | 79.339.265,49 €             | 4.402.653,00 €               |                  | 74.936.612,49 €   |



# Stellenplan

## Stellenplan 2023

Teil A: Beamte / Beamtinnen

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen<br>Amtsbezeichnungen |                         | Bes.-<br>gruppe | Zahl der Stellen 2023 |                           | Zahl der<br>Stellen<br>2022 | Zahl der tatsäch-<br>lich besetzten<br>Stellen<br>am 30.06.2022 | ku<br>kw | Erläuterungen<br>Vermerke            |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------|
|                                                     |                         |                 | Gesamt                | darunter<br>mit<br>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. Städt. Baudirektor | A 16            | 1,000                 |                           | 1,000                       | 1,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Ltd. Städt. Direktor    | A 16            | 1,000                 |                           | 1,000                       | 0,000                                                           |          | neu                                  |
|                                                     | Städt. Rechtsdirektor   | A 15            | 1,000                 |                           | 1,000                       | 1,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Städt. Brandoberrat     | A 14            | 1,000                 |                           | 0,000                       | 0,000                                                           |          | von A 13                             |
|                                                     | Städt. Oberverw.Rat     | A 14            | 1,000                 |                           | 1,000                       | 1,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Städt. Brandrat         | A 13            | 1,000                 |                           | 0,000                       | 0,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Städt. Baurätin         | A 13            | 1,000                 |                           | 0,000                       | 0,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Städt. Verwaltungsrat   | A 13            | 6,000                 |                           | 8,000                       | 6,000                                                           |          | 1 St. neu, 1 St. nach A 14           |
|                                                     | Stadtamtsrat            | A 12            | 4,732                 |                           | 5,732                       | 4,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Stadtbauamtsrat         | A 12            | 1,000                 |                           | 0,000                       | 0,000                                                           |          | von A 11                             |
|                                                     | Stadtamtfrau/-amtmann   | A 11            | 6,183                 |                           | 5,683                       | 4,683                                                           |          |                                      |
|                                                     | Stadtbauamtmann         | A 11            | 1,000                 |                           | 1,000                       | 2,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Stadtoberinspektor/in   | A 10            | 5,220                 |                           | 6,719                       | 6,719                                                           |          |                                      |
|                                                     | Stadtinspektor/in       | A 9             | 3,500                 |                           | 3,500                       | 1,500                                                           |          |                                      |
|                                                     | Zwischensumme           |                 | 34,635                | 0,000                     | 34,634                      | 27,902                                                          |          |                                      |
| Laufbahngruppe 1                                    | Stadtamtsinspektor      | A 9             | 3,634                 | 1,000                     | 3,634                       | 3,634                                                           |          |                                      |
|                                                     | Stadthauptsekretär/in   | A 8             | 7,671                 |                           | 7,671                       | 7,671                                                           |          |                                      |
|                                                     | Stadtobersekretär/in    | A 7             | 0,000                 |                           | 0,854                       | 0,000                                                           |          | Nachbesetzung mit Tarifbeschäftigten |
|                                                     | Stadtsekretär/in        | A 6             | 0,000                 |                           |                             | 0,000                                                           |          |                                      |
|                                                     | Zwischensumme           |                 | 11,305                | 1,000                     | 12,159                      | 11,305                                                          |          |                                      |
| Gesamt                                              |                         |                 | 47,940                | 1,000                     | 48,793                      | 41,207                                                          |          |                                      |

# Stellenplan 2023

Teil B: tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2022 | ku/kw Stellen | Erläuterungen Vermerke                                                                                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15            |                       |                       |                                                    |               |                                                                                                        |
| 14            | 2,000                 | 2,000                 | 2,000                                              | 1,0 ku        |                                                                                                        |
| 13            | 4,000                 | 3,000                 | 3,000                                              |               | 1 St. neu                                                                                              |
| 12            | 4,821                 | 4,821                 | 4,821                                              |               |                                                                                                        |
| 11            | 25,500                | 27,500                | 19,500                                             |               | 2 St. nach 9 b                                                                                         |
| 10            | 32,445                | 27,445                | 24,445                                             |               | 6,0 St. neu; 1 St. Wegfall - Nachbes. mit Beamten;                                                     |
| 9c            | 8,897                 | 7,000                 | 7,000                                              |               | 1,897 St. v. EG 9b,                                                                                    |
| 9b            | 15,141                | 13,333                | 12,333                                             |               | 1,897 St. n. EG 9c, 1 St. Nachbes.m. Beamten, 2 St. v. EG 11, 0,205 St.v. 9a, 0,5 v.Beamten, 2 St. Neu |
| 9a            | 29,908                | 26,088                | 26,088                                             |               | 1 St. v. EG 8,1 St. v. EG 6, 0,795 St. v. EG 6, 0,231 St. Std.erh..., 0,205 St. nach EG 9b             |
| 8             | 32,375                | 33,618                | 32,288                                             |               | 2 St. nach EG 9a, 0,487 St. neu, 0,269 St. Std.erhöhung                                                |
| 7             | 26,846                | 25,045                | 25,045                                             | 2,0 ku        | 0,641 St. v. Beamten, 0,519 St. Std.erhöhung, 0,641 St. neu                                            |
| 6             | 50,474                | 48,269                | 47,269                                             |               | 5 St. neu, 1 St. v. EG 4, 0,795 St. nach 9a                                                            |
| 5             | 18,012                | 14,012                | 14,012                                             |               | 4 St. von EG 4                                                                                         |
| 4             | 2,000                 | 7,000                 | 7,000                                              |               | 4 St. nach EG 5, 1 St. n. EG 6                                                                         |
| 3             | 3,256                 | 3,000                 | 3,256                                              |               | 0,256 v. Beamten                                                                                       |
| 2             | 3,161                 | 3,654                 | 3,654                                              | 2,776 ku      | 0,493 St. nach EG 1                                                                                    |
| 1             | 19,231                | 19,274                | 15,230                                             |               | 0,493 St. von EG 2, 0,536 St. Wegf. durch Neuvert. d. Reinigungsreviere                                |
| Pauschale     | 0,000                 | 0,000                 | 0,000                                              |               |                                                                                                        |

|                                     |        |        |        |  |                                      |
|-------------------------------------|--------|--------|--------|--|--------------------------------------|
| SuED (Sozial- und Erziehungsdienst) |        |        |        |  |                                      |
| S 17                                | 1,000  | 1,000  | 1,000  |  |                                      |
| S 15                                | 3,000  | 3,000  | 3,000  |  |                                      |
| S 14                                |        |        |        |  |                                      |
| S 13                                | 1,769  | 1,769  | 1,769  |  |                                      |
| S 12                                | 4,000  | 2,500  | 2,500  |  | 1,5 St. neu                          |
| S 11b                               |        |        |        |  |                                      |
| S 11                                |        |        |        |  |                                      |
| S 10                                |        |        |        |  |                                      |
| S 9                                 | 0,935  | 0,935  | 0,935  |  |                                      |
| S 8a                                | 16,782 | 14,013 | 14,013 |  | 0,769 St. Std.aufstockung, 2 St. neu |
| S 7                                 |        |        |        |  |                                      |
| S 6                                 |        |        |        |  |                                      |
| S 5                                 |        |        |        |  |                                      |
| S 4                                 |        |        |        |  |                                      |
| S 3                                 | 0,500  | 0,500  | 0,500  |  |                                      |
| S 2                                 |        |        |        |  |                                      |

|               |                |                |                |  |  |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| <b>Gesamt</b> | <b>306,053</b> | <b>288,776</b> | <b>270,658</b> |  |  |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--|--|

Nachrichtlich:  
Stellenplan Eigenbetrieb

|                 |        |        |        |  |  |
|-----------------|--------|--------|--------|--|--|
| Abwasserbetrieb | 28,700 | 27,950 | 27,950 |  |  |
|-----------------|--------|--------|--------|--|--|

**Stellenübersicht 2023**  
**Aufteilung nach der Gliederung - Produkte**  
Teil A: Beamte/Beamtinnen

| Produkte | Bezeichnung                                                     | Wahlbeamte |       | Laufbahngruppe 2 |       |       |       |       |       |       |       | Laufbahngruppe 1 |       |    |    | ins-<br>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            |       |       |       | 0,659 |       |       |       |                  |       |    |    | 4,659        |
| 010301   | Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger |            |       |                  |       |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 010401   | Beschäftigtenvertretung                                         |            |       |                  |       |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 010601   | Zentrale Dienste                                                |            |       |                  |       | 0,300 |       | 0,910 | 2,300 |       |       |                  |       |    |    | 3,510        |
| 010610   | Zentrale Submission/Vergabew.                                   |            |       |                  |       |       | 0,700 |       | 2,000 | 0,598 |       |                  |       |    |    | 3,298        |
| 010701   | Städtepartnerschaften                                           |            |       |                  |       |       |       | 0,073 |       |       |       |                  |       |    |    | 0,073        |
| 010801   | Personalsteuerung und -betreuung                                |            |       |                  |       | 0,600 |       |       |       | 1,000 |       |                  |       |    |    | 1,600        |
| 010802   | Personalausbildung und -qualifizierung                          |            |       |                  |       | 0,100 |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | 0,100        |
| 010901   | Haushaltssteuerung                                              |            |       |                  |       |       | 1,000 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 1,000        |
| 010902   | Geschäftsbuchführung                                            |            |       |                  |       |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 010903   | Zahlungsabwicklung                                              |            |       |                  |       |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 010904   | Vollstreckung/Insolvenzverfahren                                |            |       |                  |       |       |       |       |       |       |       | 0,780            | 2,000 |    |    | 2,780        |
| 010905   | Abgaben                                                         |            |       |                  |       |       |       |       |       |       | 0,500 | 1,000            |       |    |    | 1,500        |
| 011001   | IT-Service                                                      |            |       |                  |       |       | 1,000 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 1,000        |
| 011101   | Rechtsangelegenheiten                                           |            |       |                  | 0,800 |       |       | 0,050 |       |       |       |                  |       |    |    | 0,850        |
| 011201   | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartun                           |            |       |                  |       |       |       | 0,350 |       |       |       |                  |       |    |    | 0,350        |
| 011202   | Neu- und Umbaumaßnahmen                                         |            |       |                  |       |       |       | 0,550 |       | 0,330 |       |                  |       |    |    | 0,880        |
| 011203   | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen           |            |       |                  |       |       |       | 0,100 |       |       |       |                  |       |    |    | 0,100        |
| 011301   | Grundstücksangelegenheiten                                      |            |       |                  | 0,200 |       |       | 0,950 |       | 0,756 |       |                  | 0,500 |    |    | 2,406        |
| 011401   | Handwerkliche Dienste                                           |            |       |                  |       |       | 0,770 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 0,770        |
| 020101   | Allgemeine Gefahrenabwehr                                       |            |       |                  |       |       | 0,820 | 0,870 |       | 1,000 |       | 0,043            | 0,150 |    |    | 2,883        |
| 020201   | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten                          |            |       |                  |       |       | 0,100 | 0,030 |       |       |       |                  | 0,350 |    |    | 0,480        |
| 020301   | Verkehrsregelung u. -lenkung                                    |            |       |                  |       |       | 0,050 | 0,050 |       |       | 1,000 | 0,811            |       |    |    | 1,911        |
| 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 |    | Laufbahngruppe 2 |     |       |       |       |       |       |       | Laufbahngruppe 1 |       |    |    | ins-<br>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                                                      |            |    |                  |     |       | 0,050 |       |       |       |       |                  | 0,034 |    |    | 0,084        |
| 030102   | Hauptschulen                                                      |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 030103   | Realschule                                                        |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 030104   | Gymnasien                                                         |            |    |                  |     |       | 0,100 |       |       |       |       |                  | 0,034 |    |    | 0,134        |
| 030105   | Förderschule                                                      |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 030106   | Gesamtschule                                                      |            |    |                  |     |       | 0,200 |       |       |       |       |                  | 0,101 |    |    | 0,301        |
| 030201   | Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote |            |    |                  |     |       | 0,150 |       |       |       |       |                  | 0,402 |    |    | 0,552        |
| 030202   | Schülerbeförderung                                                |            |    |                  |     |       | 0,100 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 0,100        |
| 030203   | Zentrale Schulangelegenheiten                                     |            |    |                  |     |       | 0,300 |       |       |       |       |                  | 0,101 |    |    | 0,401        |
| 040101   | Theater am Wall                                                   |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 040102   | Veranstaltungen                                                   |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 040201   | Volkshochschule/Musikschule                                       |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 040202   | Büchereien                                                        |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 040203   | Stadtmuseum/Traditionspflege                                      |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 050101   | Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII                           |            |    |                  |     |       |       | 0,410 |       | 0,018 | 1,000 | 1,000            |       |    |    | 2,428        |
| 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 |       | 0,591 |       |                  |       |    |    | 0,651        |
| 050301   | Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung                |            |    |                  |     |       |       | 0,020 |       |       |       |                  |       |    |    | 0,020        |
| 050401   | Übergangseinrichtungen                                            |            |    |                  |     |       |       |       | 0,410 |       |       |                  |       |    |    | 0,410        |
| 060101   | Tageseinrichtungen für Kinder                                     |            |    |                  |     |       | 0,020 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 0,020        |
| 060102   | Jugendarbeit                                                      |            |    |                  |     |       | 0,040 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 0,040        |
| 080101   | Sportanlagen                                                      |            |    |                  |     |       | 0,020 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 0,020        |
| 080102   | Zentrale Sportangelegenheiten                                     |            |    |                  |     |       | 0,020 |       |       |       |       |                  |       |    |    | 0,020        |
| 090101   | Bauleit- und Stadtplanung                                         |            |    |                  |     |       | 1,000 |       |       | 0,330 |       |                  |       |    |    | 1,330        |
| 090102   | Geoinformationssystem                                             |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 100101   | Bauordnungsverfahren                                              |            |    |                  |     |       |       |       | 1,000 |       | 1,000 |                  |       |    |    | 2,000        |
| 100201   | Denkmalschutz, Denkmalpflege                                      |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |
| 100301   | Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung                      |            |    |                  |     |       |       |       | 0,273 |       |       |                  |       |    |    | 0,273        |
| 110201   | Abfallbeseitigung                                                 |            |    |                  |     |       |       |       |       |       |       |                  |       |    |    | -            |

| Produkte      | Bezeichnung                                                   | Wahlbeamte   |              | Laufbahngruppe 2 |              |              |              |              |              |              |              | Laufbahngruppe 1 |              |              |              | ins-<br>ges.  |
|---------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
|               |                                                               | B5           | B2           | A16              | A15          | A14          | A13          | A12          | A11          | A10          | A9           | A9               | A8           | A7           | A6           |               |
| 110202        | DSD                                                           |              |              |                  |              |              |              |              |              |              |              |                  |              |              |              | -             |
| 120101        | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen                        |              |              |                  |              |              | 0,300        |              | 1,000        | 0,596        |              |                  |              |              |              | 1,896         |
| 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         |
| 130302        | Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder |              |              |                  |              |              |              |              |              |              |              |                  |              |              |              | -             |
| 140101        | Umweltschutz                                                  |              |              |                  |              |              |              |              |              |              |              |                  |              |              |              | -             |
| 150101        | Wirtschaftsförderung                                          |              |              |                  |              |              |              |              |              |              |              |                  |              |              |              | -             |
| 150201        | Stadtmarketing und Tourismus                                  |              |              |                  |              |              |              |              |              |              |              |                  |              |              |              | -             |
| 150202        | Märkte/Veranstaltungen                                        |              |              |                  |              |              | 0,020        | 0,050        |              |              |              |                  | 0,500        |              |              | 0,570         |
|               |                                                               |              |              |                  |              |              |              |              |              |              |              |                  |              |              |              | -             |
| <b>Gesamt</b> |                                                               | <b>1,000</b> | <b>1,000</b> | <b>2,000</b>     | <b>1,000</b> | <b>2,000</b> | <b>8,000</b> | <b>5,732</b> | <b>7,183</b> | <b>5,219</b> | <b>3,500</b> | <b>3,634</b>     | <b>7,672</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>47,940</b> |

|                            |           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |
|----------------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| <b>zur<br/>Information</b> | beurlaubt |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
|----------------------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

**Stellenübersicht 2023**  
**Aufteilung nach der Gliederung - Produkte**  
Teil B: tariflich Beschäftigte

| Produkte<br>(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                |                |    |       |       | 1,900 | 3,000  | 1,000 |       | 1,000 |       |       |        |       |   |       | 0,102 |       |   | 7,002   |
| 010301                | Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger   |                |    |       |       |       |        | 0,500 |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 0,500   |
| 010401                | Beschäftigtenvertretung                                           |                |    |       |       |       |        |       |       | 0,160 | 1,000 |       |        |       |   | 0,272 |       |       |   | 1,432   |
| 010601                | Zentrale Dienste                                                  |                |    |       |       |       |        |       |       | 0,500 |       |       | 2,000  | 1,000 |   | 0,984 | 0,256 |       |   | 4,740   |
| 010610                | Zentrale Submission/Vergabewesen                                  |                |    |       |       |       |        |       |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | -       |
| 010701                | Städtepartnerschaften                                             |                |    |       |       | 0,100 |        |       | 0,308 |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 0,408   |
| 010801                | Personalsteuerung und -betreuung                                  |                |    |       |       |       | 2,679  | 1,500 | 1,000 |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 5,179   |
| 010802                | Personalausbildung und -qualifizierung                            |                |    |       |       |       | 0,100  |       |       | 1,000 |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 1,100   |
| 010901                | Haushaltssteuerung                                                |                |    | 0,450 |       |       | 1,050  |       |       |       | 0,369 |       |        |       |   |       |       |       |   | 1,869   |
| 010902                | Geschäftsbuchführung                                              |                |    | 0,400 |       |       | 1,500  |       |       |       | 2,554 |       |        |       |   |       |       |       |   | 4,454   |
| 010903                | Zahlungsabwicklung                                                |                |    | 0,050 |       |       | 0,450  |       |       |       | 1,641 |       | 0,641  |       |   |       |       |       |   | 2,782   |
| 010904                | Vollstreckung/Insolvenzverfahren                                  |                |    | 0,050 |       |       | 1,000  |       |       | 3,641 |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 4,691   |
| 010905                | Abgaben                                                           |                |    | 0,050 |       |       |        |       |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 0,050   |
| 011001                | IT-Service                                                        |                |    |       | 1,000 |       | 13,000 |       |       |       | 2,000 |       |        |       |   |       |       |       |   | 16,000  |
| 011101                | Rechtsangelegenheiten                                             |                |    |       |       |       |        |       |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | -       |
| 011201                | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung                            |                |    | 0,250 |       | 1,600 |        |       | 0,400 | 1,200 | 0,600 |       | 0,550  |       |   |       |       |       |   | 4,600   |
| 011202                | Neu- und Umbaumaßnahmen                                           |                |    | 0,250 |       | 4,200 | 1,000  |       | 1,200 | 0,400 | 0,300 |       | 0,350  |       |   |       |       |       |   | 7,700   |
| 011203                | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen             |                |    | 0,200 |       | 0,200 |        |       | 1,400 | 0,400 | 1,100 |       | 0,305  |       |   |       | 0,380 | 3,255 |   | 7,240   |
| 011301                | Grundstücksangelegenheiten                                        |                |    |       |       | 1,000 |        |       |       |       | 0,513 |       |        |       |   |       |       |       |   | 1,513   |
| 011401                | Handwerkliche Dienste                                             |                |    |       |       |       | 0,200  |       |       | 1,300 | 0,950 | 1,250 | 16,500 |       |   |       |       |       |   | 20,200  |
| 011402                | steuerpfl. Dienstleistungen                                       |                |    |       |       |       |        |       |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | -       |
| 020101                | Allgemeine Gefahrenabwehr                                         |                |    |       |       |       | 0,050  | 0,769 |       | 0,010 | 0,120 | 0,628 |        | 0,178 |   |       |       |       |   | 1,755   |
| 020201                | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten                            |                |    |       |       |       | 0,030  |       |       |       | 0,779 | 0,380 |        |       |   |       |       |       |   | 1,189   |
| 020301                | Verkehrsregelung u. -lenkung                                      |                |    |       |       |       | 0,920  |       |       |       | 1,940 | 0,120 |        | 2,220 |   |       |       |       |   | 5,200   |
| 020401                | Bürgerservice                                                     |                |    |       |       |       | 0,730  |       |       |       | 3,976 |       |        |       |   |       |       |       |   | 4,706   |
| 020501                | Personenstandswesen/Standesamt                                    |                |    |       |       |       |        | 1,000 |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 1,000   |
| 020601                | Statistik und Wahlen                                              |                |    |       |       |       | 0,270  |       |       |       | 0,236 |       |        |       |   |       |       |       |   | 0,506   |
| 020701                | Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz     |                |    |       |       |       |        |       |       | 0,990 | 2,940 |       | 0,500  |       |   |       |       |       |   | 4,430   |
| 020702                | Rettungsdienst                                                    |                |    |       |       |       |        | 1,000 |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | 1,000   |
| 030101                | Grundschulen                                                      |                |    |       |       |       |        |       | 0,010 |       | 0,043 | 2,768 | 4,399  | 3,000 |   |       | 0,997 | 4,673 |   | 15,890  |
| 030102                | Hauptschulen                                                      |                |    |       |       |       |        |       |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | -       |
| 030103                | Realschule                                                        |                |    |       |       |       |        |       |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | -       |
| 030104                | Gymnasien                                                         |                |    |       |       |       |        |       | 0,010 |       | 0,005 | 4,191 | 4,000  |       |   |       | 0,593 | 3,994 |   | 12,793  |
| 030105                | Förderschule                                                      |                |    |       |       |       |        |       |       |       |       |       |        |       |   |       |       |       |   | -       |
| 030106                | Gesamtschule                                                      |                |    |       |       |       |        |       | 0,030 |       | 0,015 | 2,432 | 2,100  |       |   |       | 0,705 | 4,753 |   | 10,035  |
| 030201                | Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote |                |    |       |       |       | 1,000  |       | 0,050 |       | 0,025 | 0,050 |        |       |   |       |       |       |   | 1,125   |

| Produkte<br>(KTräger) | Bezeichnung                                                      | Entgeltgruppen |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | insges. |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|---|---------|
|                       |                                                                  | 15             | 14    | 13    | 12    | 11    | 10    | 9c    | 9b    | 9a    | 8     | 7     | 6      | 5     | 4     | 3     | 2     | 1     | P |         |
| 030202                | Schülerbeförderung                                               |                |       |       |       |       |       |       | 0,700 |       | 0,400 | 0,050 |        | 1,050 |       |       |       |       |   | 2,200   |
| 030203                | Zentrale Schulangelegenheiten                                    |                |       |       |       |       | 0,897 | 0,020 | 0,200 | 1,000 | 0,050 | 0,650 | 0,600  |       |       |       |       |       |   | 3,417   |
| 040101                | Theater am Wall                                                  |                |       |       | 0,350 |       |       |       | 0,144 |       |       | 0,750 | 1,000  | 0,718 |       |       |       | 0,206 |   | 3,168   |
| 040102                | Veranstaltungen                                                  |                |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | -       |
| 040201                | Volkshochschule                                                  |                |       |       | 0,020 |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 0,020   |
| 040202                | Büchereien                                                       |                |       |       | 0,100 | 1,000 |       |       | 1,067 | 2,744 |       | 0,050 |        | 1,564 |       |       |       |       |   | 6,525   |
| 040203                | Stadtmuseum/Traditionspflege                                     |                |       |       | 0,200 |       |       |       | 0,040 |       |       | 0,050 |        | 0,282 |       |       |       | 0,221 |   | 0,793   |
| 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 |       |       |       | 2,400 |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 2,466   |
| 050201                | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens               |                |       |       | 0,008 |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 0,008   |
| 050202                | Sonstige soziale Leistungen                                      |                |       |       | 0,459 |       |       |       | 0,100 |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 0,559   |
| 050301                | Sozialversicherungsangelegenheiten/<br>Rentenberatung            |                |       |       | 0,017 |       |       |       | 1,000 |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 1,017   |
| 050401                | Übergangseinrichtungen                                           |                |       |       | 0,205 |       |       |       |       | 1,338 |       | 2,056 | 4,000  |       |       |       |       |       |   | 7,599   |
| 060101                | Tageseinrichtungen für Kinder                                    |                |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0,500 | 0,200  |       |       |       |       | 1,313 |   | 2,013   |
| 060102                | Jugendarbeit                                                     |                |       |       |       |       |       |       |       |       | 0,250 |       | 0,457  |       |       |       | 0,128 | 0,525 |   | 1,360   |
| 080101                | Sportanlagen                                                     |                |       |       |       |       |       | 0,280 |       |       | 0,954 |       |        |       |       |       |       | 0,240 |   | 1,474   |
| 080102                | Zentrale Sportangelegenheiten                                    |                |       |       |       |       |       | 0,700 |       |       | 0,219 |       |        |       |       |       |       |       |   | 0,919   |
| 090101                | Bauleit- und Stadtplanung                                        |                | 0,400 |       |       | 5,500 | 1,000 |       |       | 1,340 |       | 0,641 |        |       |       |       |       |       |   | 8,881   |
| 090102                | Geoinformationssystem                                            |                | 0,230 |       |       | 1,000 |       |       | 0,014 | 1,000 |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 2,244   |
| 100101                | Bauordnungsverfahren                                             |                | 0,400 |       | 1,000 | 3,000 |       | 1,000 |       | 2,000 | 1,000 |       |        |       |       |       |       |       |   | 8,400   |
| 100201                | Denkmalschutz, Denkmalpflege                                     |                | 0,200 | 1,000 |       | 2,000 |       |       | 1,000 |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 4,200   |
| 100301                | Wohnraumförderung, -versorgung, -<br>überwachung                 |                |       |       |       |       |       |       |       | 4,250 |       | 0,200 |        |       |       |       |       |       |   | 4,450   |
| 110201                | Abfallentsorgung                                                 |                | 0,200 |       |       |       |       |       | 0,323 | 2,411 |       | 0,380 |        | 0,760 |       |       |       |       |   | 4,074   |
| 110202                | DSD                                                              |                | 0,020 |       |       |       |       |       | 0,036 | 0,110 |       | 0,100 |        | 0,200 |       |       |       |       |   | 0,466   |
| 120101                | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen                           |                |       | 0,300 | 0,900 | 3,800 | 0,769 |       | 2,200 |       | 0,830 | 0,256 |        |       |       |       |       |       |   | 9,055   |
| 120102                | Radwege - Instandhaltung                                         |                |       |       | 0,100 | 0,200 |       |       | 0,800 |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   |         |
| 120210                | Straßenreinigung (Sommerreinigung)                               |                | 0,040 |       |       |       |       |       | 0,251 | 0,284 |       | 0,490 |        | 0,980 |       |       |       |       |   | 2,045   |
| 120220                | Winterdienst (Winterreinigung)                                   |                | 0,010 |       |       |       |       |       | 0,029 | 0,080 |       | 0,030 |        | 0,060 |       |       |       |       |   | 0,209   |
| 130101                | Natur, Landschaft, Grünflächen                                   |                |       |       |       |       | 0,800 |       |       | 1,550 | 0,850 | 6,261 | 10,803 | 3,660 | 2,900 | 1,650 |       |       |   | 28,474  |
| 130201                | Wasser- u. Bodenverband                                          |                |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | -       |
| 130202                | Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer                              |                | 0,500 |       |       |       |       |       | 0,065 | 0,250 |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 0,815   |
| 130301                | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung                           |                |       |       |       |       |       |       |       | 0,150 | 1,700 | 1,110 | 2,069  | 1,320 | 0,100 | 0,350 |       |       |   | 6,799   |
| 130302                | Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer<br>Friedhof, Bestattungswälder |                |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0,020 |        | 0,020 |       |       |       |       |   | 0,040   |
| 130303                | Warendorfer Bauernfriedhof                                       |                |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | -       |
| 140101                | Umweltschutz                                                     |                |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | -       |
| 150101                | Wirtschaftsförderung                                             |                |       | 1,000 |       |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | 1,000   |
| 150201                | Stadtmarketing und Tourismus                                     |                |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |        |       |       |       |       |       |   | -       |
| 150202                | Märkte/Veranstaltungen                                           |                |       |       |       |       |       |       |       |       | 0,041 | 0,359 |        |       |       |       |       |       |   | 0,400   |
| 150210                | Tourismus                                                        |                |       |       |       |       | 1,000 |       | 0,308 |       | 2,513 | 0,410 |        |       |       |       |       | 0,051 |   | 4,282   |
| 150220                | Marketing/Veranstaltung                                          |                |       |       | 0,300 |       | 1,000 |       | 0,056 |       | 2,462 | 0,664 |        |       |       |       |       |       |   | 4,482   |

| Produkte<br>(KTräger) | Bezeichnung     | Entgeltgruppen |              |              |              |               |               |              |               |               |               |               |               |               |              |              |              |               |              | insges.        |
|-----------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
|                       |                 | 15             | 14           | 13           | 12           | 11            | 10            | 9c           | 9b            | 9a            | 8             | 7             | 6             | 5             | 4            | 3            | 2            | 1             | P            |                |
|                       | <b>zusammen</b> | <b>0,000</b>   | <b>2,000</b> | <b>4,000</b> | <b>4,821</b> | <b>25,500</b> | <b>32,445</b> | <b>8,897</b> | <b>15,141</b> | <b>29,908</b> | <b>32,375</b> | <b>26,846</b> | <b>50,474</b> | <b>17,012</b> | <b>3,000</b> | <b>3,256</b> | <b>3,161</b> | <b>19,231</b> | <b>0,000</b> | <b>278,067</b> |

|        | Sozial- und Erziehungsdienst (SuED) | S17          | S15          | S14          | S13          | S12          | S11b         | S10          |  |  | S09          | S08a          | S07          | S06          | S05          | S04          | S03          | S02          | S01          | insges.       |
|--------|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 030102 | Hauptschulen                        |              |              |              |              |              |              |              |  |  |              |               |              |              |              |              |              |              |              | -             |
| 030104 | Gymnasien                           |              |              |              |              | 0,500        |              |              |  |  |              |               |              |              |              |              |              |              |              |               |
| 030106 | Gesamtschule                        |              | 1,000        |              |              |              |              |              |  |  |              |               |              |              |              |              |              |              |              | 1,000         |
| 050202 | Sonstige soziale Leistungen         |              |              |              |              | 1,500        |              |              |  |  |              |               |              |              |              |              |              |              |              | 1,500         |
| 050401 | Übergangseinrichtungen              |              |              |              |              | 0,500        |              |              |  |  |              |               |              |              |              |              |              |              |              | 0,500         |
| 060101 | Tageseinrichtungen für Kinder       | 0,300        | 1,000        |              | 1,769        |              |              |              |  |  | 0,935        | 16,282        |              |              |              |              | 0,500        |              |              | 20,786        |
| 060102 | Jugendarbeit                        | 0,700        | 1,000        |              |              | 1,500        |              |              |  |  |              | 0,500         |              |              |              |              |              |              |              | 3,700         |
|        | <b>zusammen</b>                     | <b>1,000</b> | <b>3,000</b> | <b>0,000</b> | <b>1,769</b> | <b>4,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> |  |  | <b>0,935</b> | <b>16,782</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,500</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>27,986</b> |

|                  |                |
|------------------|----------------|
| <b>insgesamt</b> | <b>306,053</b> |
|------------------|----------------|

**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                         |                |    | 0,615 |    | 1,000 |       |    | 1,000 | 1,000 |       |   | 3,000 | 0,115 |       | 4,147 | 0,105 | 1,215 |   |
|  | ATZ-Freizeitphase                              |                |    |       |    |       | 0,500 |    |       |       | 0,513 |   | 1,000 |       |       |       |       |       |   |
|  | Elternzeit / Beurlaubung, Stelle nicht besetzt |                |    |       |    |       |       |    |       |       |       |   |       |       |       |       |       |       |   |
|  | Zeitrente, Stelle nicht besetzt                |                |    |       |    |       |       |    |       |       |       |   |       |       | 0,949 |       |       |       |   |

|  | Sozial- und Erziehungsdienst (SuED) | S15 | S14 | S13 | S12 | S11 | S10 | S09 |  |  | S08a  | S07 | S06 | S05 | S04 | S03 | S02 | S01 |  |
|--|-------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|--|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--|
|  | vorübergehende Stellen              |     |     |     |     |     |     |     |  |  | 2,000 |     |     |     |     |     |     |     |  |
|  | 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 2023 | beschäftigt am 01.10.2022 | Erläuterungen |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|---------------|
| Inspektoranwärter/innen        | Unterhaltszuschuss    | 7                   | 5                         |               |
| Sekretäranwärter/innen         | Unterhaltszuschuss    | -                   | -                         |               |
| Auszubildende f. d. Beruf      | Ausbildungsvergütung  |                     |                           |               |
| - Verwaltungsfachangestellte   |                       | 7                   | 5                         |               |
| - Bürokauffrau/-kaufmann       |                       | -                   | -                         |               |
| - Fachinformatiker/in          |                       | 1                   | 1                         |               |
| - FA f. Medien und Inf.Dienste |                       | 1                   | 1                         |               |
| - Gärtner/in                   |                       | 2                   | 2                         |               |
| Praktikantinnen/Praktikanten   | Praktikantenvergütung |                     |                           |               |
| PiA                            |                       | 6                   | 6                         |               |
| - Erzieher/in                  |                       | -                   | -                         |               |
| <b>Gesamt</b>                  |                       | <b>24</b>           | <b>20</b>                 |               |

**Nachrichtlich:**

**Nachwuchskräfte Eigenbetrieb**

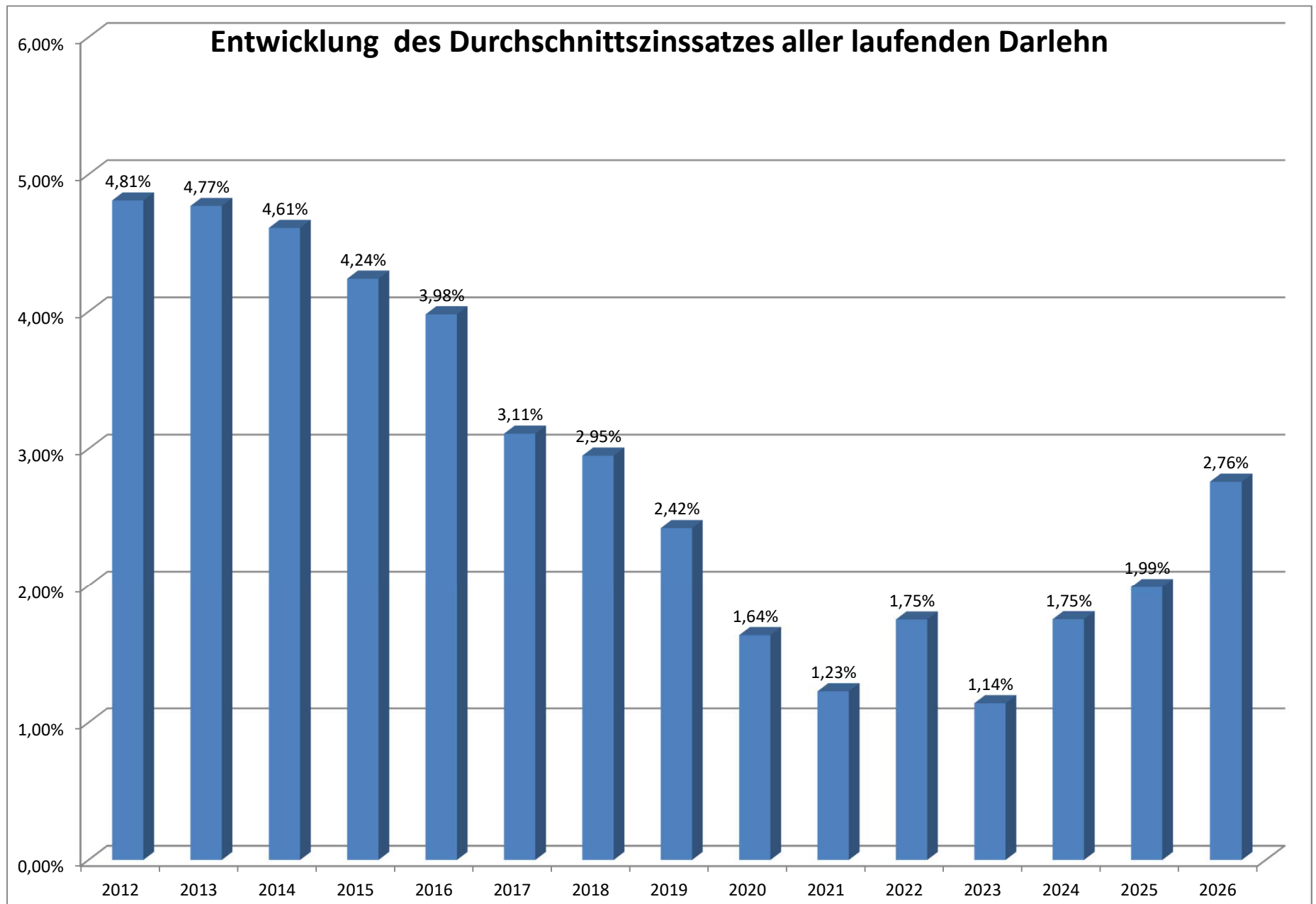
|                                                            |                      |   |   |  |
|------------------------------------------------------------|----------------------|---|---|--|
| Auszubildende/r f.d. Beruf<br>Fachkraft f. Abwassertechnik | Ausbildungsvergütung | 1 | 1 |  |
|------------------------------------------------------------|----------------------|---|---|--|

# Darlehensübersicht

- ohne eventuelle Neuaufnahmen -







## Übersicht über den Stand der aufgenommenen Darlehen

### Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf

| Akte Nr. | DarlGeber<br>Darl. Nr.<br>VwZweck                                        | Ursprungsbetrag<br>Auszahlungstag | Stand Anfang<br>2022 | Stand Anfang<br>2023 | Zinsen<br>Prozent   | Tilgung   | Stand Ende<br>2023 | Ende<br>Zinsbindung |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------|--------------------|---------------------|
| 216      | DG Hypothekenbank<br>Hamburg AG<br>3023342304<br>Investitionen 1998/1999 | 1.022.584 €<br>15.11.1999         | 356.115 €            | 301.567 €            | 15.998 €<br>5,71%   | 57.730 €  | 243.836 €          | 15.07.2027          |
| 226      | Westfälische Landschaft<br>33295301<br>Investitionen in den Vorjahren    | 1.338.203 €<br>30.10.2013         | 598.593 €            | 492.007 €            | 14.590 €<br>3,235 % | 110.076 € | 381.932 €          | 30.03.2027          |
| 227      | Westfälische Landschaft<br>Bodenkreditbank<br>33295302                   | 400.000 €<br>30.12.2014           | 281.127 €            | 262.928 €            | 4.480 €<br>1,75 %   | 18.520 €  | 244.408 €          | 30.12.2035          |
| 228      | Sparkasse Münsterland Ost<br>694533399<br>Investitionen 2015             | 164.000 €<br>01.09.2015           | 52.961 €             | 34.590 €             | 257 €<br>0,93 %     | 18.543 €  | 16.047 €           | 30.11.2024          |
| 230      | Sparkasse Münsterland Ost<br>694553256<br>Investitionen 2015             | 950.000 €<br>21.12.2015           | 799.599 €            | 772.873 €            | 14.110 €<br>1,85 %  | 27.224 €  | 745.649 €          | 30.03.2046          |

| Akte<br>Nr.          | DarlGeber<br>Darl. Nr.<br>VwZweck                                              | Ursprungsbetrag<br>Auszahlungstag | Stand Anfang<br>2022 | Stand Anfang<br>2023 | Zinsen<br>Prozent   | Tilgung            | Stand Ende<br>2023  | Ende<br>Zinsbindung |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 231                  | Sparkasse Münsterland Ost<br>694581885                                         | 1.919.000 €<br>30.06.2016         | 1.352.547 €          | 1.246.068 €          | 12.420 €<br>1,03%   | 107.580 €          | 1.138.488 €         | 30.12.2033          |
| 219                  | DG Hypothekenbank<br>Hamburg AG<br>3023342306<br>Investitionen 1999 (HER)/2000 | 1.278.230 €<br>13.07.2000         | 480.534 €            | 413.279 €            | 22.613 €<br>5,845 % | 71.273 €           | 342.006 €           | 01.02.2028          |
| 220                  | DG Hypothekenbank<br>Hamburg AG<br>3023342302<br>Investitionen 2002 (HER)/2001 | 2.500.000 €<br>18.01.2002         | 1.225.518 €          | 1.120.173 €          | 55.732 €<br>5,165 % | 110.893 €          | 1.009.280 €         | 30.04.2031          |
| 233                  | NRW Bank<br>420310108<br>Kommunaldarlehn<br>Umschuldung von Kredit Nr. 223     | 1.900.000 €<br>01.03.2019         | 1.246.000 €          | 1.028.000 €          | 3.407 €<br>0,360%   | 218.000 €          | 810.000 €           | 28.02.2019          |
| 232                  | DKB<br>Deutsche Kreditbank AG<br>6701570241<br>Investitionen 2017              | 1.000.000 €<br>20.12.2017         | 819.489 €            | 772.736 €            | 10.117 €<br>1,34 %  | 47.383 €           | 725.353 €           | 30.12.2037          |
| 234                  | NRW Bank<br>4204019121<br>Kommunaldarlehn aus 2020                             | 4.000.000 €<br>30.12.2020         | 3.874.437 €          | 3.748.359 €          | 15.174 €<br>0,41 %  | 126.596 €          | 3.621.764 €         | 30.12.2050          |
| 235                  | Deutsche Kreditbank<br>6705131917<br>Kommunaldarlehn aus 2021                  | 4.800.000 €<br>30.12.2021         | 4.800.000 €          | 4.653.276 €          | 27.128 €<br>0,59%   | 147.592 €          | 4.505.684 €         | 30.12.2051          |
| <b>Zwischensumme</b> |                                                                                | <b>24.659.018 €</b>               | <b>15.886.921 €</b>  | <b>14.845.855 €</b>  | <b>196.026 €</b>    | <b>1.061.410 €</b> | <b>13.784.446 €</b> |                     |

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

| Akte Nr.                         | DarlGeber<br>Darl. Nr.<br>VwZweck                                                                          | Ursprungsbetrag<br>Auszahlungstag                                                         | Stand Anfang<br>2022 | Stand Anfang<br>2023 | Zinsen<br>Prozent | Tilgung            | Stand Ende<br>2023  | Ende<br>Zinsbindung |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 361                              | NRW Bank<br>4201826379<br>Neubau Asylbewerberunter-<br>kunft Alter Münsterweg/Til-<br>mannstr. (30 Plätze) | 360.000 €<br>13.10.2015                                                                   | 291.100 €            | 269.900 €            | - €<br>0,00 %     | 21.200 €           | 248.700 €           | 15.11.2025          |
| 362                              | NRW Bank<br>6404482876/102-86204<br>Neubau Asylbewerberunter-<br>kunft Zur Hauptschule<br>(12 Wohnungen)   | 1.352.200 €<br>05.12.2016 = 270.440 €<br>29.08.2017 = 608.490 €<br>26.07.2018 = 473.270 € | 974.671 €            | 964.579 €            | - €<br>0,00 %     | 10.092 €           | 954.488 €           | 01.07.2028          |
| 363                              | NRW Bank<br>6903282835<br>Neubau Asylbewerberunter-<br>kunft Hesselstraße 3                                | 598.200 €<br>31.01.2017 = 119.640 €<br>30.08.2017 = 269.190 €<br>19.11.2018 = 209.370 €   | 427.548 €            | 423.136 €            | - €<br>0,00 %     | 4.412 €            | 418.725 €           | 01.07.2028          |
| <b>Zwischensumme</b>             |                                                                                                            | <b>2.310.400 €</b>                                                                        | <b>1.693.319 €</b>   | <b>1.657.616 €</b>   | <b>- €</b>        | <b>35.703 €</b>    | <b>1.621.913 €</b>  |                     |
| <b>Gesamt (ohne Gute Schule)</b> |                                                                                                            | <b>26.969.418 €</b>                                                                       | <b>17.580.240 €</b>  | <b>16.503.471 €</b>  | <b>196.026 €</b>  | <b>1.097.113 €</b> | <b>15.406.358 €</b> |                     |

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

| Akte Nr.                                    | DarfGeber<br>Darl. Nr.<br>VwZweck                                                                                                                              | Ursprungsbetrag<br>Auszahlungstag | Stand Anfang<br>2022 | Stand Anfang<br>2023 | Zinsen<br>Prozent   | Tilgung          | Stand Ende<br>2023 | Ende<br>Zinsbindung |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| 701                                         | NRW.Bank<br>7202243833/4202644136<br>Programm "Gute Schule 2020"<br>Umbau Mariengymnasium, Plan-<br>Planungskosten AWG, Klassen-<br>raumsanierung Laurentianum | 350.000 €<br>15.12.2017           | 294.680 €            | 276.240 €            | - €<br>0,00 %       | 18.440 €         | 257.800 €          | 30.11.2037          |
| 702                                         | NRW. Bank<br>7202352394/4202763258<br>Programm "Gute Schule 2020"<br>Sanierung/Modernisierung<br>Laurentianum und Josefschule                                  | 500.000 €<br>15.04.2018           | 427.620 €            | 401.300 €            | - €<br>0,00 %       | 26.320 €         | 374.980 €          | 15.02.2038          |
| 703                                         | NRW. Bank<br><br>Programm "Gute Schule 2020"<br>Sanierung/Modernisierung<br>Laurentianum und Josefschule                                                       | 150.000 €<br>(Aufnahme in 2018)   | 134.160 €            | 126.240 €            | - €<br>0,00 %       | 7.920 €          | 118.320 €          | 15.11.2038          |
| 704                                         | NRW. Bank<br>Programm "Gute Schule 2020"<br>Ankauf der<br>Kreishandwerkschaft                                                                                  | 1.282.244 €<br>15.06.2019         | 1.180.964 €          | 1.113.444 €          | - €<br>0,00 %       | 67.520 €         | 1.045.924 €        | 15.05.2039          |
| 705                                         | NRW. Bank<br><br>Programm "Gute Schule 2020"<br>Erweiterung OGS<br>Josefschule                                                                                 | 760.748 €<br>(Aufnahme in 2020)   | 750.738 €            | 710.698 €            | - €<br>0,00 %       | 40.040 €         | 670.658 €          | 15.08.2040          |
| <b>Zwischensumme</b>                        |                                                                                                                                                                |                                   | <b>3.042.992 €</b>   | <b>2.788.162 €</b>   | <b>2.627.922 €</b>  | <b>- €</b>       | <b>160.240 €</b>   | <b>2.467.682 €</b>  |
| <b>Zusammenfassung</b>                      |                                                                                                                                                                |                                   |                      |                      |                     |                  |                    |                     |
| <b>Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf</b> |                                                                                                                                                                |                                   | <b>24.659.018 €</b>  | <b>15.886.921 €</b>  | <b>14.845.855 €</b> | <b>196.026 €</b> | <b>1.061.410 €</b> | <b>13.784.446 €</b> |
| <b>Teil 2 - Programme Flüchtlinge</b>       |                                                                                                                                                                |                                   | <b>2.310.400 €</b>   | <b>1.693.319 €</b>   | <b>1.657.616 €</b>  | <b>- €</b>       | <b>35.703 €</b>    | <b>1.621.913 €</b>  |
| <b>Teil 3 - Programm Gute Schule 2020</b>   |                                                                                                                                                                |                                   | <b>3.042.992 €</b>   | <b>2.788.162 €</b>   | <b>2.627.922 €</b>  | <b>- €</b>       | <b>160.240 €</b>   | <b>2.467.682 €</b>  |
|                                             |                                                                                                                                                                |                                   |                      |                      |                     |                  |                    |                     |
| <b>Gesamtverbindlichkeiten</b>              |                                                                                                                                                                |                                   | <b>30.012.410 €</b>  | <b>20.368.402 €</b>  | <b>19.131.393 €</b> | <b>196.026 €</b> | <b>1.257.353 €</b> | <b>17.874.040 €</b> |

## 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 |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|                               |                         | 2023               | 2022               | 2021                                                                                                                                                                                                                                               |               |
| 1                             | CDU                     | 7.875,00 €         | 7.875,00 €         | 7.363,20 €                                                                                                                                                                                                                                         |               |
| 2                             | SPD                     | 4.375,00 €         | 4.375,00 €         | 4.417,92 €*<br>* Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2021 erfolgte nach Buchungsschluss für 2021, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2022 Berücksichtigung (SPD: 31,02 €, B90/Die Grünen 1.416,22 €, FWG: 189,67 €, FDP: 241,92 €) |               |
| 3                             | Bündnis 90 / Die Grünen | 4.375,00 €         | 4.375,00 €         | 4.417,92 €*<br>* Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2021 erfolgte nach Buchungsschluss für 2021, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2022 Berücksichtigung (SPD: 31,02 €, B90/Die Grünen 1.416,22 €, FWG: 189,67 €, FDP: 241,92 €) |               |
| 4                             | FWG                     | 1.750,00 €         | 1.750,00 €         | 1.717,92 €*<br>* Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2021 erfolgte nach Buchungsschluss für 2021, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2022 Berücksichtigung (SPD: 31,02 €, B90/Die Grünen 1.416,22 €, FWG: 189,67 €, FDP: 241,92 €) |               |
| 5                             | FDP                     | 1.312,50 €         | 1.312,50 €         | 1.472,52 €*<br>* Erstattung der Überzahlungen aus Abrechnung 2021 erfolgte nach Buchungsschluss für 2021, daher finden diese erst im Jahresabschluss 2022 Berücksichtigung (SPD: 31,02 €, B90/Die Grünen 1.416,22 €, FWG: 189,67 €, FDP: 241,92 €) |               |
| 6                             | DIE LINKE/Die PARTEI    | 1.312,50 €         | 1.312,50 €         | 1.472,52 €                                                                                                                                                                                                                                         |               |
| <b>Zuwendungen insgesamt:</b> |                         | <b>21.000,00 €</b> | <b>21.000,00 €</b> | <b>20.862,00 €</b>                                                                                                                                                                                                                                 |               |

| <b>Zuwendungen an Fraktionen</b><br><b>Teil B -- Geldwerte Leistungen</b><br>gem. Anlage 13 b VV KomHVO zu § 56 III Satz 2 GO |                               |                         |                             |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| <b>CDU - Ratsfraktion</b>                                                                                                     |                               |                         |                             |                          |
| <b>Zweckbestimmung</b>                                                                                                        | <b>Haushaltsjahr<br/>2023</b> | <b>Vorjahr<br/>2022</b> | <b>mehr +<br/>weniger -</b> | <b>Erläuterungen</b>     |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                         |                               |                         |                             |                          |
| 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 €                      |                          |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                       | 0,00 €                        | 0,00 €                  | 0,00 €                      |                          |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                           |                               |                         |                             |                          |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                          | 0,00 €                        | 0,00 €                  | 0,00 €                      |                          |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen                                                     | 255,00 €                      | 405,00 €                | - 150,00 €                  | beide Werte als Prognose |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>                                                                                |                               |                         |                             |                          |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen                                                                                                  | 0,00 €                        | 0,00 €                  | 0,00 €                      |                          |
| 4.2 sonstiges Büromaterial                                                                                                    | 0,00 €                        | 0,00 €                  | 0,00 €                      |                          |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>                                                                      |                               |                         |                             |                          |
| 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 €                      |                          |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                           | 0,00 €                        | 0,00 €                  | 0,00 €                      |                          |
| <b>Gesamtzuwendungen:</b>                                                                                                     | <b>255,00 €</b>               | <b>405,00 €</b>         | <b>-150,00 €</b>            |                          |

## Zuwendungen an Fraktionen

### Teil B – Geldwerte Leistungen

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

## SPD - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung                                                                                                            | Haushaltsjahr<br>2023 | Vorjahr<br>2022 | mehr +<br>weniger - | Erläuterungen            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                      |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                    | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                        |                       |                 |                     |                          |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                       | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen                                                  | 200,00 €              | 295,00 €        | -95,00 €            | beide Werte als Prognose |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>                                                                             |                       |                 |                     |                          |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen                                                                                               | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| 4.2 sonstiges Büromaterial                                                                                                 | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>                                                                   |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                        | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>Gesamtzusammenfassung:</b>                                                                                              | <b>200,00 €</b>       | <b>295,00 €</b> | <b>-95,00 €</b>     |                          |



## Zuwendungen an Fraktionen

### Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

## B90/Die Grünen - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung                                                                                                            | Haushaltsjahr<br>2023 | Vorjahr<br>2022 | mehr +<br>weniger - | Erläuterungen            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                      |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                    | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                        |                       |                 |                     |                          |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                       | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen                                                  | 290,00 €              | 345,00 €        | -55,00 €            | beide Werte als Prognose |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>                                                                             | 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 €              |                          |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>                                                                   |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                        | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>Gesamtzusendungen:</b>                                                                                                  | <b>290,00 €</b>       | <b>345,00 €</b> | <b>-55,00 €</b>     |                          |

| <b>Zuwendungen an Fraktionen</b><br><b>Teil B -- Geldwerte Leistungen</b><br>gem. Anlage 13 b VVKomHVO zu § 56 III Satz 2 GO |                       |                 |                     |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| FWG - Ratsfraktion                                                                                                           |                       |                 |                     |                          |
| Zweckbestimmung                                                                                                              | Haushaltsjahr<br>2023 | Vorjahr<br>2022 | mehr +<br>weniger - | Erläuterungen            |
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                        |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                      | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                          |                       |                 |                     |                          |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                         | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen                                                    | 105,00 €              | 45,00 €         | 60,00 €             | beide Werte als Prognose |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>                                                                               | 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 €              |                          |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>                                                                     |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                          | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>Gesamtzuwendungen:</b>                                                                                                    | <b>105,00 €</b>       | <b>45,00 €</b>  | <b>60,00 €</b>      |                          |

## Zuwendungen an Fraktionen

### Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

## FDP - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung                                                                                                            | Haushaltsjahr<br>2023 | Vorjahr<br>2022 | mehr +<br>weniger - | Erläuterungen            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                      |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                    | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                        |                       |                 |                     |                          |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                       | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen                                                  | 150,00 €              | 80,00 €         | 70,00 €             | beide Werte als Prognose |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>                                                                             | 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 €              |                          |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>                                                                   |                       |                 |                     |                          |
| 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 €              |                          |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                        | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                          |
| <b>Gesamtzusammenfassung:</b>                                                                                              | <b>150,00 €</b>       | <b>80,00 €</b>  | <b>70,00 €</b>      |                          |

## Zuwendungen an Fraktionen

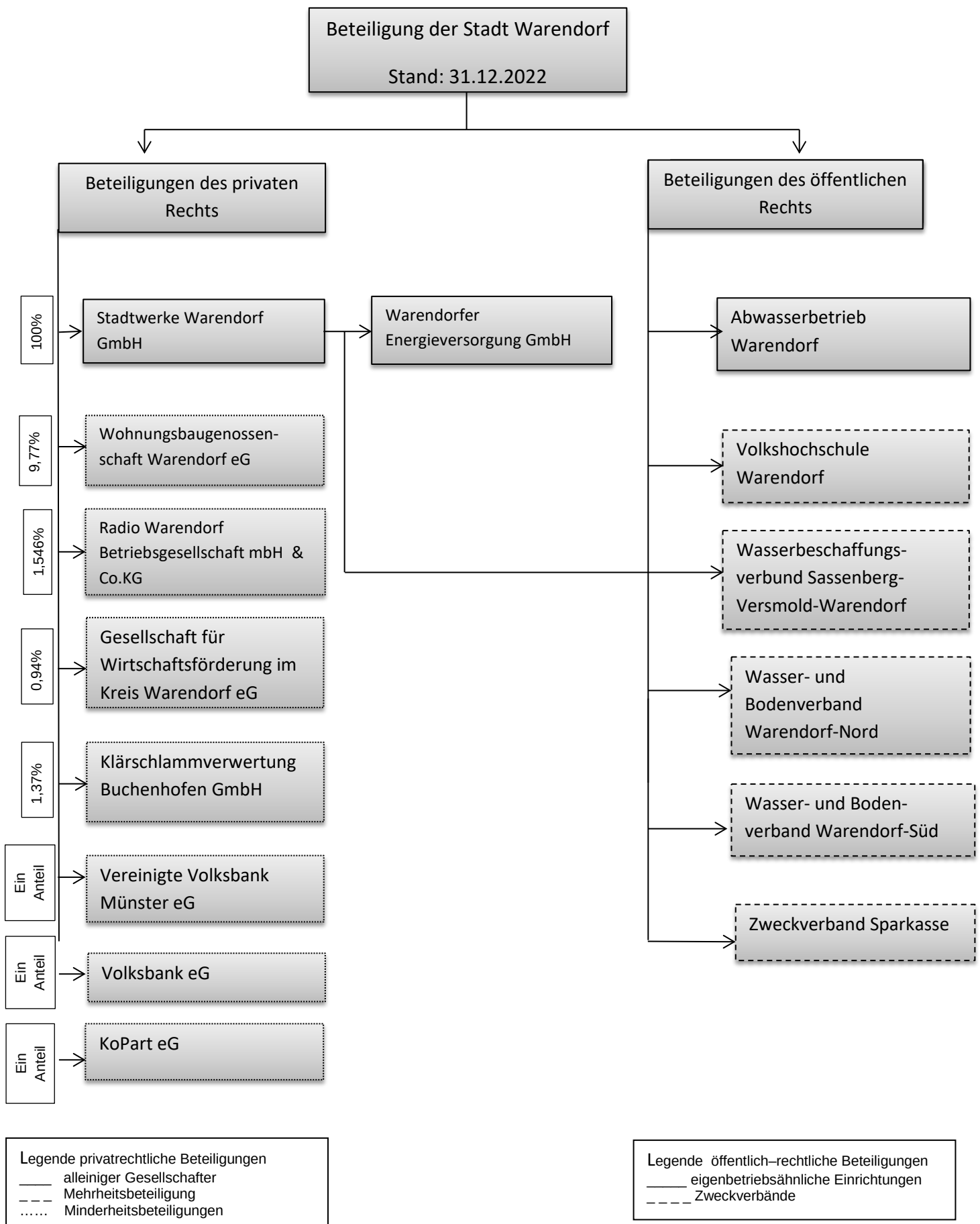
### Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

## DIE LINKE/Die PARTEI - Ratsfraktion

| Zweckbestimmung                                                                                                            | Haushaltsjahr<br>2023 | Vorjahr<br>2022 | mehr +<br>weniger - | Erläuterungen     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| <b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                      |                       |                 |                     |                   |
| 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 €              |                   |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                    | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                   |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                        |                       |                 |                     |                   |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                       | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                   |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen                                                  | 0,00 €                | 45,00 €         | -45,00 €            | Wert als Prognose |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>                                                                             | 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 €              |                   |
| <b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>                                                                   |                       |                 |                     |                   |
| 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 €              |                   |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                        | 0,00 €                | 0,00 €          | 0,00 €              |                   |
| <b>Gesamtzuwendungen:</b>                                                                                                  | <b>0,00 €</b>         | <b>45,00 €</b>  | <b>-45,00 €</b>     |                   |

# Haushalt 2023 – Stand der Beteiligungen zum 31.12.2022



| Rückstellungsübersicht im Personalbereich, Abbildung in allen Produkten des Haushaltes in Euro |                |                |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Grund                                                                                          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
| Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit Beamte                                               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Auflösung Rückstellung Altersteilzeit Beamte                                                   | -18.030        | -42.529        | -43.379        | -44.247        |
| Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit tariflich Beschäftigte                               | 32.392         | 646            | 0              | 672            |
| Auflösung Rückstellung Altersteilzeit tariflich Beschäftigte                                   | -109.140       | -61.831        | -88.255        | -82.483        |
| Zuführung Pensionsrückstellung für Beschäftigte                                                | 176.097        | 410.822        | 302.571        | 299.665        |
| Zuführung Beihilferückstellung für Beschäftigte                                                | 54.257         | 55.358         | 53.505         | 51.791         |
| <b>Summe Personalaufwand aus Rückstellungen</b>                                                | <b>135.576</b> | <b>362.466</b> | <b>224.442</b> | <b>225.398</b> |
| Auflösung Pensionsrückstellung                                                                 | -534.850       | -545.549       | -556.457       | -567.588       |
| Auflösung Beihilferückstellung                                                                 | -55.317        | -56.429        | -57.554        | -58.704        |
| Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger                                        | 288.663        | 673.424        | 495.984        | 491.212        |
| Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger                                        | 447.686        | 456.641        | 459.973        | 463.723        |
| <b>Summe Versorgungsaufwand aus Rückstellungen</b>                                             | <b>146.182</b> | <b>528.087</b> | <b>341.946</b> | <b>328.643</b> |
| <b>Gesamtsumme</b>                                                                             | <b>281.758</b> | <b>890.553</b> | <b>566.388</b> | <b>554.041</b> |

| Sonstige Rückstellung in Euro                  |                 |                 |                |                |
|------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Grund                                          | 2023            | 2024            | 2025           | 2026           |
| <b>Produkt 040201 Volkshochschule</b>          |                 |                 |                |                |
| Auflösung Rückstellung VHS                     | -15.000         | -14.000         | -15.000        | -14.000        |
| <b>Produkt 160101 Steuern u. allg. Umlagen</b> |                 |                 |                |                |
| Inanspruchnahme Rückstellung Jugendamtsumlage  | -165.000        | -161.000        | 0              | 0              |
| <b>Gesamtsumme</b>                             | <b>-180.000</b> | <b>-175.000</b> | <b>-15.000</b> | <b>-14.000</b> |

---

---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen****Produkt 010601 Zentrale Dienste**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **296.564 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |                                                    | <b>Betrag</b>       |
|----------------|----------------------------------------------------|---------------------|
| 020702         | Rettungsdienst                                     | 47.930,00 €         |
| 110201         | Abfallentsorgung                                   | 87.703,00 €         |
| 110202         | Duale Systeme                                      | 8.321,00 €          |
| 120210         | Straßenreinigung                                   | 34.990,00 €         |
| 120220         | Winterdienst                                       | 4.036,00 €          |
| 130202         | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz | 18.145,00 €         |
| 130301         | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung             | 95.439,00 €         |
|                | <b>Gesamt</b>                                      | <b>296.564,00 €</b> |

---



---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**
**Produkt 011201 Instandhaltung / Bauunterhaltung**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **1.976.770 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |                                                                                  | <b>Betrag</b>         |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 011401         | Handwerkliche Dienste                                                            | 22.300,00 €           |
| 020701         | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 85.000,00 €           |
| 020702         | Rettungsdienst                                                                   | 2.000,00 €            |
| 030101         | Grundschulen                                                                     | 471.010,00 €          |
| 030104         | Gymnasien                                                                        | 238.500,00 €          |
| 030106         | Gesamtschule                                                                     | 943.000,00 €          |
| 030203         | Zentrale Schulangelegenheiten                                                    | 11.000,00 €           |
| 040101         | Theater am Wall                                                                  | 28.500,00 €           |
| 040201         | Volkshochschule                                                                  | 2.500,00 €            |
| 040202         | Büchereien                                                                       | 5.500,00 €            |
| 050401         | Übergangseinrichtungen                                                           | 6.660,00 €            |
| 060101         | Tageseinrichtungen für Kinder                                                    | 52.500,00 €           |
| 060102         | Jugendarbeit                                                                     | 11.100,00 €           |
| 080101         | Sportanlagen                                                                     | 65.600,00 €           |
| 110201         | Abfallentsorgung                                                                 | 15.700,00 €           |
| 120101         | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen                                         | 100,00 €              |
| 130101         | Natur, Landschaft, Grünflächen                                                   | 1.500,00 €            |
| 130301         | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung                                           | 14.300,00 €           |
|                | <b>Gesamt</b>                                                                    | <b>1.976.770,00 €</b> |



---



---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**
**Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **4.412.380 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |                                                                                  | <b>Betrag</b>         |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 010601         | Zentrale Dienste                                                                 | 1.200,00 €            |
| 011201         | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung                                           | -996,00 €             |
| 011401         | Handwerkliche Dienste                                                            | 155.480,00 €          |
| 020701         | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 248.604,00 €          |
| 020702         | Rettungsdienst                                                                   | 90.530,00 €           |
| 030101         | Grundschulen                                                                     | 1.418.575,00 €        |
| 030104         | Gymnasien                                                                        | 795.437,50 €          |
| 030106         | Gesamtschule                                                                     | 754.880,00 €          |
| 030203         | Zentrale Schulangelegenheiten                                                    | 48.640,00 €           |
| 040101         | Theater am Wall                                                                  | 126.780,00 €          |
| 040201         | Volkshochschule                                                                  | 86.462,50 €           |
| 040202         | Büchereien                                                                       | 78.120,00 €           |
| 040204         | Musikschule                                                                      | 43.300,00 €           |
| 050401         | Übergangseinrichtungen                                                           | 106.637,00 €          |
| 060101         | Tageseinrichtungen für Kinder                                                    | 131.080,00 €          |
| 060102         | Jugendarbeit                                                                     | 44.520,00 €           |
| 080101         | Sportanlagen                                                                     | 153.570,00 €          |
| 110201         | Abfallentsorgung                                                                 | 2.440,00 €            |
| 120101         | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen                                         | 240,00 €              |
| 130101         | Natur, Landschaft, Grünflächen                                                   | 52.670,00 €           |
| 130301         | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung                                           | 74.210,00 €           |
|                | <b>Gesamt</b>                                                                    | <b>4.412.380,00 €</b> |

---



---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**
**Produkt 011401 Handwerkliche Dienste**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **996.162 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |                                                                                  | <b>Betrag</b> |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 010101         | Rat, Ausschüsse und Fraktionen                                                   | 1.339,00 €    |
| 010201         | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung                               | 2.143,00 €    |
| 010401         | Beschäftigtenvertretung                                                          | 1.180,00 €    |
| 010601         | Zentrale Dienste                                                                 | 4.633,00 €    |
| 011201         | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung                                           | 61.744,00 €   |
| 011203         | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 4.214,00 €    |
| 011301         | Grundstücksangelegenheiten                                                       | 91,00 €       |
| 011402         | Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH                                            | 314,00 €      |
| 020101         | Allgemeine Gefahrenabwehr                                                        | 8.789,00 €    |
| 020301         | Verkehrsregelung u. - lenkung                                                    | 12.848,00 €   |
| 020401         | Bürgerservice                                                                    | 1.917,00 €    |
| 020501         | Personenstandswesen/Standesamt                                                   | 22,00 €       |
| 020601         | Statistik und Wahlen                                                             | 3.398,00 €    |
| 020701         | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 19.834,00 €   |
| 020702         | Rettungsdienst                                                                   | 3.500,00 €    |
| 030101         | Grundschulen                                                                     | 140.575,00 €  |
| 030104         | Gymnasien                                                                        | 39.721,00 €   |
| 030106         | Gesamtschule                                                                     | 32.453,00 €   |
| 030202         | Schülerbeförderung                                                               | 2.314,00 €    |
| 030203         | Zentrale Schulangelegenheiten                                                    | 2.536,00 €    |
| 040101         | Theater am Wall                                                                  | 9.412,00 €    |
| 040201         | Volkshochschule                                                                  | 1.168,00 €    |
| 040202         | Büchereien                                                                       | 12.708,00 €   |
| 040203         | Stadtmuseum                                                                      | 1.423,00 €    |
| 050401         | Übergangseinrichtungen                                                           | 54.761,00 €   |
| 060101         | Tageseinrichtungen für Kinder                                                    | 28.111,00 €   |
| 060102         | Jugendarbeit                                                                     | 10.261,00 €   |

---



---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**

| <b>Produkt</b> |                                                    | <b>Betrag</b>       |
|----------------|----------------------------------------------------|---------------------|
| 080101         | Sportanlagen                                       | 24.253,00 €         |
| 090101         | Bauleit- und Stadtplanung                          | 14.775,00 €         |
| 090102         | Geoinformationsdienste                             | 551,00 €            |
| 110201         | Abfallentsorgung                                   | 2.827,00 €          |
| 120101         | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen             | 427.860,00 €        |
| 120102         | Radwege - Instandhaltung und Neubau                | 2.124,00 €          |
| 120210         | Straßenreinigung                                   | 4.561,00 €          |
| 120220         | Winterdienst                                       | 38.735,00 €         |
| 130202         | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz | 5.036,00 €          |
| 150210         | Tourismus                                          | 186,00 €            |
| 150220         | Veranstaltungen & Stadtwerbung                     | 13.845,00 €         |
|                | <b>Gesamt</b>                                      | <b>996.162,00 €</b> |

---

---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen****050401 Übergangseinrichtungen**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **319.780 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |                                             | <b>Betrag</b>       |
|----------------|---------------------------------------------|---------------------|
| 050102         | Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz | 323.875,00 €        |
|                | <b>Gesamt</b>                               | <b>323.875,00 €</b> |

---

---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen****060102 Jugendarbeit**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **300 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| Produkt |                                                    | Betrag          |
|---------|----------------------------------------------------|-----------------|
| 050201  | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens | 300,00 €        |
|         | <b>Gesamt</b>                                      | <b>300,00 €</b> |

---

---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen****Produkt 120210 Straßenreinigung**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **13.000 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |               | <b>Betrag</b>      |
|----------------|---------------|--------------------|
| 150202         | Wochenmärkte  | 13.000,00 €        |
|                | <b>Gesamt</b> | <b>13.000,00 €</b> |

---



---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen**
**Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **600.384 €** für erbrachte Dienstleistungen.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |                                                                                  | <b>Betrag</b>       |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 010201         | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung                               | 352,00 €            |
| 010401         | Beschäftigtenvertretung                                                          | 1.932,00 €          |
| 011201         | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung                                           | 29.593,00 €         |
| 011203         | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen                            | 414,00 €            |
| 011301         | Grundstücksangelegenheiten                                                       | 2.695,00 €          |
| 020101         | Allgemeine Gefahrenabwehr                                                        | 97,00 €             |
| 020301         | Verkehrsregelung u. - lenkung                                                    | 29.637,00 €         |
| 020701         | Brandbekämpfung/Techn.Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz | 1.147,00 €          |
| 030101         | Grundschulen                                                                     | 65.238,00 €         |
| 030104         | Gymnasien                                                                        | 52.313,00 €         |
| 030106         | Gesamtschule                                                                     | 17.345,00 €         |
| 040101         | Theater am Wall                                                                  | 950,00 €            |
| 040202         | Büchereien                                                                       | 779,00 €            |
| 050401         | Übergangseinrichtungen                                                           | 23.729,00 €         |
| 060101         | Tageseinrichtungen für Kinder                                                    | 11.419,00 €         |
| 060102         | Jugendarbeit                                                                     | 3.969,00 €          |
| 080101         | Sportanlagen                                                                     | 136.012,00 €        |
| 080102         | Zentrale Sportangelegenheiten                                                    | 187,00 €            |
| 090101         | Bauleit- und Stadtplanung                                                        | 3.693,00 €          |
| 110201         | Abfallentsorgung                                                                 | 189,00 €            |
| 120101         | Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen                                           | 121.115,00 €        |
| 120102         | Radwege - Instandhaltung und Neubau                                              | 14.311,00 €         |
| 120210         | Straßenreinigung                                                                 | 5.636,00 €          |
| 120220         | Winterdienst                                                                     | 50.674,00 €         |
| 130202         | Gewässer Ausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz                              | 597,00 €            |
| 140101         | Umweltschutz / Klimaschutz / Nachhaltigkeit                                      | 650,00 €            |
| 150220         | Veranstaltungen & Stadtwerbung                                                   | 25.711,00 €         |
|                | <b>Gesamt</b>                                                                    | <b>600.384,00 €</b> |

---

---

**Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen****Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen**

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **59.130 €** für interne Steuern.

Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2023:

| <b>Produkt</b> |                                                       | <b>Betrag</b>      |
|----------------|-------------------------------------------------------|--------------------|
| 011203         | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 40.170,00 €        |
| 011301         | Grundstücksangelegenheiten                            | 9.700,00 €         |
| 050401         | Übergangseinrichtungen                                | 9.260,00 €         |
|                | <b>Gesamt</b>                                         | <b>59.130,00 €</b> |



## 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 Bürgerinnen 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

|             |        |                                                       |
|-------------|--------|-------------------------------------------------------|
| <b>0111</b> |        | <b>Recht</b>                                          |
|             | 011101 | Rechtsangelegenheiten                                 |
| <b>0112</b> |        | <b>Gebäude- und Immobilienmanagement</b>              |
|             | 011201 | Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung                |
|             | 011202 | Neu- und Umbaumaßnahmen                               |
|             | 011203 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen |
| <b>0113</b> |        | <b>Grundstücksmanagement</b>                          |
|             | 011301 | Grundstücksangelegenheiten                            |
| <b>0114</b> |        | <b>Baubetriebshof</b>                                 |
|             | 011401 | Handwerkliche Dienste                                 |
|             | 011402 | Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH                 |

## 02 Sicherheit und Ordnung

|             |        |                                                                                  |
|-------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>0201</b> |        | <b>Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>                                         |
|             | 020101 | Allgemeine Gefahrenabwehr                                                        |
| <b>0202</b> |        | <b>Gewerbewesen</b>                                                              |
|             | 020201 | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten                                           |
| <b>0203</b> |        | <b>Verkehrsangelegenheiten</b>                                                   |
|             | 020301 | Verkehrsregelung und -lenkung                                                    |
| <b>0204</b> |        | <b>Einwohner-, Namens- und Staatsangehörigkeitsangelegenheiten</b>               |
|             | 020401 | Bürgerservice                                                                    |
| <b>0205</b> |        | <b>Personenstandswesen</b>                                                       |
|             | 020501 | Personenstandswesen / Standesamt                                                 |
| <b>0206</b> |        | <b>Statistik / Wahlen</b>                                                        |
|             | 020601 | Statistik und Wahlen                                                             |
| <b>0207</b> |        | <b>Gefahrenvorbeugung und -abwehr</b>                                            |
|             | 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

## **Produktbereich**

### **Produktgruppe**

#### **Produkt**

## **05 Soziale Leistungen**

**0504**  
050401 **Soziale Einrichtungen**  
Übergangseinrichtungen

## **06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

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

## **07 Gesundheitsdienste**

**0701**  
070101 **Gesundheitsdienste**  
Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

## **08 Sportförderung**

**0801**  
080101 **Sportförderung**  
Sportanlagen  
080102 Zentrale Sportangelegenheiten

## **09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation**

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

## **10 Bauen und Wohnen**

**1001**  
100101 **Maßnahmen der Bauaufsicht**  
Bauordnungsverfahren  
  
**1002**  
100201 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**  
Denkmalschutz, Denkmalpflege

## Produktbereich

### Produktgruppe

#### Produkt

**10**

### Bauen und Wohnen

**1003**

#### Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung

100301

Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung

**11**

### Ver- und Entsorgung

**1101**

#### Versorgung

110101

Elektrizitätsversorgung

110102

Gasversorgung

110103

Wasserversorgung

**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

**1202**

#### Stadtreinigung und Winterdienst

120210

Straßenreinigung

120220

Winterdienst

**13**

### Natur- und Landschaftspflege

**1301**

#### Natur, Landschaft, Grünflächen

130101

Natur, Landschaft, Grünflächen

130102

Landesgartenschau

**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**

|             |        |                                         |
|-------------|--------|-----------------------------------------|
| <b>1401</b> |        | <b>Umweltschutzmaßnahmen</b>            |
|             | 140101 | Umweltschutz/Klimaschutz/Nachhaltigkeit |

**15 Wirtschaft und Tourismus**

|             |        |                                 |
|-------------|--------|---------------------------------|
| <b>1501</b> |        | <b>Wirtschaftsförderung</b>     |
|             | 150101 | Wirtschaftsförderung            |
| <b>1502</b> |        | <b>Allgemeine Einrichtungen</b> |
|             | 150202 | Wochenmärkte                    |
|             | 150210 | Tourismus                       |
|             | 150220 | Veranstaltungen & Stadtwerbung  |

**16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

|             |        |                                          |
|-------------|--------|------------------------------------------|
| <b>1601</b> |        | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>       |
|             | 160101 | Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen |
|             | 160102 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft     |

---

---

# Gesamtübersichten

1. Ergebnisplan

2. Finanzplan





# Ergebnishaushalt

Stadt Warendorf

| Nr.                                                                                          | Bezeichnung                                                      | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022         | Ansatz 2023         | Plan 2024           | Plan 2025           | Plan 2026           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01                                                                                           | Steuern und ähnliche Abgaben                                     | 58.369.245         | 56.263.100          | 63.888.600          | 66.515.600          | 70.476.600          | 73.366.600          |
| 02                                                                                           | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                             | 15.823.567         | 15.134.846          | 20.109.241          | 20.516.390          | 19.065.690          | 16.896.080          |
| 03                                                                                           | + Sonstige Transfererträge                                       | 55.032             | 23.500              | 83.000              | 83.000              | 75.000              | 75.000              |
| 04                                                                                           | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                        | 15.444.874         | 16.137.394          | 17.096.245          | 16.981.674          | 17.121.418          | 17.264.613          |
| 05                                                                                           | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 1.888.161          | 1.033.536           | 1.107.613           | 1.090.401           | 1.085.456           | 1.125.556           |
| 06                                                                                           | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                           | 934.530            | 888.030             | 710.420             | 731.220             | 731.520             | 693.820             |
| 07                                                                                           | + Sonstige ordentliche Erträge                                   | 8.075.682          | 2.359.617           | 2.707.589           | 2.705.542           | 2.703.406           | 2.701.270           |
| 08                                                                                           | + Aktivierte Eigenleistungen                                     | 167.252            | 150.000             | 150.000             | 150.000             | 150.000             | 150.000             |
| 09                                                                                           | +/-Bestandsveränderungen                                         |                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>10</b>                                                                                    | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                     | <b>100.758.341</b> | <b>91.990.023</b>   | <b>105.852.708</b>  | <b>108.773.827</b>  | <b>111.409.089</b>  | <b>112.272.939</b>  |
| 11                                                                                           | - Personalaufwendungen                                           | -21.014.848        | -21.653.459         | -23.576.320         | -24.610.520         | -24.927.598         | -25.422.657         |
| 12                                                                                           | - Versorgungsaufwendungen                                        | -1.360.053         | -2.362.619          | -2.297.809          | -2.722.746          | -2.580.503          | -2.611.966          |
| 13                                                                                           | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                    | -21.831.238        | -27.147.358         | -32.230.540         | -31.124.650         | -29.516.880         | -28.798.341         |
| 14                                                                                           | - Bilanzielle Abschreibungen                                     | -7.296.397         | -7.129.246          | -6.907.070          | -6.220.627          | -5.875.725          | -5.654.995          |
| 15                                                                                           | - Transferaufwendungen                                           | -36.191.237        | -38.133.920         | -41.259.773         | -42.467.207         | -44.080.901         | -46.215.249         |
| 16                                                                                           | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                              | -7.746.511         | -8.142.073          | -10.794.945         | -7.461.581          | -7.163.930          | -6.928.485          |
| <b>17</b>                                                                                    | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>-95.440.283</b> | <b>-104.568.674</b> | <b>-117.066.457</b> | <b>-114.607.331</b> | <b>-114.145.537</b> | <b>-115.631.693</b> |
| <b>18</b>                                                                                    | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                        | <b>5.318.058</b>   | <b>-12.578.651</b>  | <b>-11.213.749</b>  | <b>-5.833.504</b>   | <b>-2.736.447</b>   | <b>-3.358.753</b>   |
| 19                                                                                           | + Finanzerträge                                                  | 1.046.643          | 932.000             | 928.750             | 926.700             | 924.300             | 921.900             |
| 20                                                                                           | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                         | -215.826           | -289.000            | -569.400            | -1.355.900          | -2.261.700          | -3.459.800          |
| <b>21</b>                                                                                    | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                               | <b>830.817</b>     | <b>643.000</b>      | <b>359.350</b>      | <b>-429.200</b>     | <b>-1.337.400</b>   | <b>-2.537.900</b>   |
| <b>22</b>                                                                                    | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b>  | <b>6.148.875</b>   | <b>-11.935.651</b>  | <b>-10.854.399</b>  | <b>-6.262.704</b>   | <b>-4.073.847</b>   | <b>-5.896.653</b>   |
| 23                                                                                           | + Außerordentliche Erträge                                       | 146.000            | 1.955.000           | 3.035.000           | 2.380.000           | 1.845.000           | 1.494.000           |
| 24                                                                                           | - Außerordentliche Aufwendungen                                  |                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>25</b>                                                                                    | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                   | <b>146.000</b>     | <b>1.955.000</b>    | <b>3.035.000</b>    | <b>2.380.000</b>    | <b>1.845.000</b>    | <b>1.494.000</b>    |
| <b>26</b>                                                                                    | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                               | <b>6.294.875</b>   | <b>-9.980.651</b>   | <b>-7.819.399</b>   | <b>-3.882.704</b>   | <b>-2.228.847</b>   | <b>-4.402.653</b>   |
| 27                                                                                           | - Globaler Minderaufwand                                         |                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>28</b>                                                                                    | <b>= Jahresergebnis nach Abz. glob. Minderaufwand (Z. 26+27)</b> | <b>6.294.875</b>   | <b>-9.980.651</b>   | <b>-7.819.399</b>   | <b>-3.882.704</b>   | <b>-2.228.847</b>   | <b>-4.402.653</b>   |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |                                                                  |                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| 29                                                                                           | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                    | 148.505            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 30                                                                                           | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                            |                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| 31                                                                                           | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen               | -2.531             |                     |                     |                     |                     |                     |
| 32                                                                                           | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                       |                    |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>33</b>                                                                                    | <b>Verrechnungssaldo (Z. 29 bis 32)</b>                          | <b>145.974</b>     |                     |                     |                     |                     |                     |

## **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 enthaltenen 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 Haushaltsjahres 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.

• **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 Buchert liegt. Solche Aufwendungen werden unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und haben somit keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis in dem Ergebnisplan.

(gemäß NKF-Weiterentwicklungsgesetz)

# Finanzhaushalt

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023         | Plan 2024           | Plan 2025           | Plan 2026           |
|-----------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 57.601.886         | 56.263.100         | 63.888.600          | 66.515.600          | 70.476.600          | 73.366.600          |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 12.173.408         | 9.275.773          | 14.272.259          | 16.112.756          | 14.851.793          | 12.763.768          |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 104.632            | 23.500             | 83.000              | 83.000              | 75.000              | 75.000              |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 14.522.736         | 14.361.302         | 15.375.083          | 16.327.396          | 16.493.431          | 16.660.269          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 915.267            | 1.033.536          | 1.107.613           | 1.090.401           | 1.085.456           | 1.125.556           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 935.202            | 888.030            | 710.420             | 731.220             | 731.520             | 693.820             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 2.536.402          | 2.225.250          | 2.532.250           | 2.530.250           | 2.528.250           | 2.526.250           |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 1.063.958          | 932.000            | 928.750             | 926.700             | 924.300             | 921.900             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>      | <b>89.853.490</b>  | <b>85.002.491</b>  | <b>98.897.975</b>   | <b>104.317.323</b>  | <b>107.166.350</b>  | <b>108.133.163</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -19.437.753        | -21.406.161        | -23.440.744         | -24.248.054         | -24.703.156         | -25.197.259         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                           | -2.081.477         | -2.091.804         | -2.151.627          | -2.194.659          | -2.238.557          | -2.283.323          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen              | -22.017.398        | -27.147.358        | -32.482.140         | -31.124.650         | -29.516.880         | -28.798.341         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | -291.058           | -289.000           | -569.400            | -1.355.900          | -2.261.700          | -3.459.800          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -35.062.635        | -38.359.920        | -41.439.773         | -42.642.207         | -44.095.901         | -46.229.249         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -5.134.694         | -6.742.613         | -7.986.295          | -6.841.091          | -6.789.256          | -6.754.034          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>      | <b>-84.025.014</b> | <b>-96.036.856</b> | <b>-108.069.979</b> | <b>-108.406.561</b> | <b>-109.605.450</b> | <b>-112.722.006</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>       | <b>5.828.476</b>   | <b>-11.034.365</b> | <b>-9.172.004</b>   | <b>-4.089.238</b>   | <b>-2.439.100</b>   | <b>-4.588.843</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen             | 8.037.997          | 9.852.017          | 13.521.862          | 12.134.800          | 12.378.500          | 7.149.000           |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen            | 3.856.859          | 2.910.000          | 2.400.000           | 4.870.000           | 3.900.000           | 2.000.000           |
| 20        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen          |                    |                    |                     |                     |                     |                     |
| 21        | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten              | 2.653.350          | 3.316.000          | 416.000             |                     |                     |                     |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                 | 707.311            |                    | 5.060.000           | 120.000             | 120.000             | 120.000             |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>15.255.516</b>  | <b>16.078.017</b>  | <b>21.397.862</b>   | <b>17.124.800</b>   | <b>16.398.500</b>   | <b>9.269.000</b>    |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden    | -1.939.819         | -10.640.000        | -3.100.000          | -1.900.000          | -2.500.000          | -500.000            |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                          | -4.670.040         | -19.811.000        | -22.012.500         | -39.892.500         | -42.777.500         | -21.052.500         |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -1.764.740         | -4.230.920         | -6.876.000          | -2.681.800          | -3.789.700          | -2.106.700          |
| 27        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen             | -896.254           | -1.350.000         | -3.405.000          | -2.105.000          | -7.105.000          | -2.105.000          |
| 28        | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen             | -194.062           | -300.000           | -2.765.000          | -285.000            |                     |                     |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV        | -500.000           |                    | -5.000.000          |                     |                     |                     |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>     | <b>-9.964.916</b>  | <b>-36.331.920</b> | <b>-43.158.500</b>  | <b>-46.864.300</b>  | <b>-56.172.200</b>  | <b>-25.764.200</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b> | <b>5.290.601</b>   | <b>-20.253.903</b> | <b>-21.760.638</b>  | <b>-29.739.500</b>  | <b>-39.773.700</b>  | <b>-16.495.200</b>  |

# Finanzhaushalt

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)                                                        | 11.119.077       | -31.288.268    | -30.932.642    | -33.828.738  | -42.212.800  | -21.084.043  |
| 33  | + Einz. a.d. Aufnahme u.d.<br>Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen<br>u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | 4.800.000        | 20.200.000     | 21.700.000     | 29.700.000   | 39.700.000   | 16.400.000   |
| 34  | + Einz. a.d. Aufnahme u.d.<br>Rückflüsse v. Krediten zur<br>Liquiditätssicherung                           |                  |                |                |              |              |              |
| 35  | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung<br>von Krediten f. Investitionen u. wirt.<br>gleichk. Rechtsverhältn.   | -1.099.660       | -1.165.000     | -1.314.000     | -2.272.700   | -3.268.700   | -4.615.000   |
| 36  | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung<br>von Krediten zur Liquiditätssicherung                                | -52.680          |                |                |              |              |              |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                                                         | 3.647.660        | 19.035.000     | 20.386.000     | 27.427.300   | 36.431.300   | 11.785.000   |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37)                                                 | 14.766.737       | -12.253.268    | -10.546.642    | -6.401.438   | -5.781.500   | -9.299.043   |
| 39  | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                                                          | 9.411.440        | 24.178.177     | 11.924.909     | 1.378.267    | -5.023.171   | -10.804.671  |
| 40  | = Liquide Mittel (Z. 38+39)                                                                                | 24.178.177       | 11.924.909     | 1.378.267      | -5.023.171   | -10.804.671  | -20.103.714  |

## **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 voranzustellen.

**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 2023

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Ergebnisplan | Finanzplan   | Abweichung<br>(+) Verbesserung | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 20.109.241 € | 14.272.259 € | 5.836.982 €                    | 3.137.605 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten<br>1.174.377 € Konsumtive Verwendung Digitalpakt<br>Konsumtive Verwendung IVP/Schulpauschale/Zuwendungen zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung<br>1.485.000 €<br>40.000 € Konsumtive Verwendung Sportpauschale |

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| Ergebnisplan | Finanzplan   | Abweichung<br>(+) Verbesserung | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 17.096.245 € | 15.375.083 € | 1.721.162 €                    | 905.903 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten für Beiträge<br>Erträge aus der Auflösung<br>231.500 € Rechnungsabgrenzungsposten (Friedhof)<br>- 461.100 € Einzahlung / Ertrag durch Auflösung in den Folgejahren<br>1.044.859 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenausschleich |

### Sonstige ordentliche Erträge/ Sonstige Einzahlungen

| Ergebnisplan | Finanzplan  | Abweichung<br>(+) Verbesserung | Begründung                                              |
|--------------|-------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 2.707.589 €  | 2.532.250 € | 175.339 €                      | 175.339 € Erträge durch Auflösung sonstige Sonderposten |

### Aktiviere Eigenleistung

| Ergebnisplan | Finanzplan | Abweichung<br>(+) Verbesserung | Begründung                              |
|--------------|------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| 150.000 €    | 0 €        | 150.000 €                      | 150.000 € ausschließlich ertragswirksam |

### Personal- und Versorgungsaufwendungen/ -auszahlungen

| Ergebnisplan                   | Finanzplan   | Abweichung<br>(-) Verbesserung | Begründung                                                                                                                                                       |
|--------------------------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Personalaufwendungen</b>    |              |                                |                                                                                                                                                                  |
| 23.576.320 €                   | 23.440.744 € | 135.576 €                      | 176.097 € Zuführung zu Pensions- und<br>54.257 € Beihilferückstellungen<br>230.354 € für lfd. Beschäftigte<br>- 94.778 € Veränderung Rückstellung Altersteilzeit |
| <b>Versorgungsaufwendungen</b> |              |                                |                                                                                                                                                                  |
| 2.297.809 €                    | 2.151.627 €  | 146.182 €                      | 288.663 € Zuführung zu Pensions- und<br>447.686 € Beihilferückstellungen und<br>- 534.850 € Auflösung der Pensions- und<br>- 55.317 € Beihilferückstellungen     |

### Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

| Ergebnisplan | Finanzplan   | Abweichung<br>(-) Verbesserung | Begründung                                                                                                                                                                        |
|--------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 32.230.540 € | 32.482.140 € | -251.600 €                     | - 160.000 € Auszahlung für die Anschaffung von<br>Vorräten, die erst in Folgejahren<br>verbraucht werden<br>- 91.600 € Auszahlungen aus der<br>Inanspruchnahme von Rückstellungen |

### Transferaufwendungen/ Transferauszahlungen

| Ergebnisplan | Finanzplan   | Abweichung<br>(-) Verbesserung | Begründung                                                                                                                                                                   |
|--------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 41.259.773 € | 41.439.773 € | -180.000 €                     | - 165.000 € Auszahlungen aus der<br>Inanspruchnahme der Rückstellung für<br>die Jugendamtsumlage<br>- 15.000 € Auszahlung an die VHS aufgrund von<br>Pensionsverpflichtungen |

**Sonstige ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen**

| Ergebnisplan | Finanzplan  | Abweichung<br>(+) Verschlechterung | Begründung                                                                                            |
|--------------|-------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |             |                                    | 59.000 € Abschreibung auf Forderungen<br>Wertberichtigungen                                           |
|              |             |                                    | Aufwand Ersatzbeschaffung/<br>Auszahlung bei Teilposition 26                                          |
|              |             |                                    | 3.318.500 € Auszahlung. f. d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                                     |
| 10.794.945 € | 7.986.295 € | 2.808.650 €                        | Anschaffung von GWG bis 800 € netto,<br>- 699.350 € Auszahlung ab 2020 unter sonstige<br>Auszahlungen |
|              |             |                                    | 130.500 € Wertberichtigung Pauschal u. Einzel                                                         |

# Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2021

| Aktiva              |                                                                       | 31.12.2021                     | 31.12.2020                     | 31.12.2019                     |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 0.                  | <b>Aufwendungen zur Erhaltung d. gemeindl. Leistungsfähigkeit</b>     | <b>951.800,00 €</b>            | <b>805.800,00 €</b>            |                                |
| 1.                  | <b>Anlagevermögen</b>                                                 |                                |                                |                                |
| 1.1                 | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                              | <b>108.382,12 €</b>            | <b>175.255,78 €</b>            | <b>259.870,42 €</b>            |
| 1.2                 | <b>Sachanlagen</b>                                                    |                                |                                |                                |
| 1.2.1               | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                   | <b>37.556.696,68 €</b>         | <b>36.220.963,64 €</b>         | <b>34.754.842,31 €</b>         |
| 1.2.1.1             | Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen                                  | 21.419.194,02 €                | 21.397.705,08 €                | 21.225.517,23 €                |
| 1.2.1.2             | Ackerland                                                             | 7.803.253,46 €                 | 6.541.109,67 €                 | 5.204.260,31 €                 |
| 1.2.1.3             | Wald, Forsten                                                         | 1.989.429,79 €                 | 1.989.429,79 €                 | 1.870.819,59 €                 |
| 1.2.1.4             | Sonstige unbebaute Grundstücke                                        | 6.344.819,41 €                 | 6.292.719,10 €                 | 6.454.245,18 €                 |
| 1.2.2               | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                     | <b>58.759.457,56 €</b>         | <b>59.319.169,88 €</b>         | <b>59.229.700,03 €</b>         |
| 1.2.2.1             | Kinder- und Jugendeinrichtungen                                       | 2.459.343,72 €                 | 2.533.687,90 €                 | 2.595.526,22 €                 |
| 1.2.2.2             | Schulen                                                               | 30.927.026,44 €                | 31.485.779,71 €                | 32.960.331,08 €                |
| 1.2.2.3             | Wohnbauten                                                            | 7.839.996,88 €                 | 7.903.367,39 €                 | 8.103.679,10 €                 |
| 1.2.2.4             | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                      | 17.533.090,52 €                | 17.396.334,88 €                | 15.570.163,63 €                |
| 1.2.3               | Infrastrukturvermögen                                                 | <b>76.274.206,76 €</b>         | <b>78.654.355,55 €</b>         | <b>79.719.158,85 €</b>         |
| 1.2.3.1             | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                            | 25.876.379,92 €                | 25.865.345,84 €                | 25.757.073,62 €                |
| 1.2.3.2             | Brücken und Tunnel                                                    | 3.640.463,09 €                 | 3.744.918,05 €                 | 3.922.191,13 €                 |
| 1.2.3.3             | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen            | - €                            | - €                            | - €                            |
| 1.2.3.4             | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                        | 6,00 €                         | 6,00 €                         | 1.666,90 €                     |
| 1.2.3.5             | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen            | 45.338.100,29 €                | 47.558.496,94 €                | 49.149.137,01 €                |
| 1.2.3.6             | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                            | 1.419.257,46 €                 | 1.485.588,72 €                 | 889.090,19 €                   |
| 1.2.4               | Bauten auf fremden Grund und Boden                                    | <b>847.379,56 €</b>            | <b>882.581,55 €</b>            | <b>2.069.463,36 €</b>          |
| 1.2.5               | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                     | <b>208.317,46 €</b>            | <b>205.948,75 €</b>            | <b>190.948,75 €</b>            |
| 1.2.6               | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                           | <b>5.636.922,95 €</b>          | <b>5.620.471,76 €</b>          | <b>5.915.807,35 €</b>          |
| 1.2.7               | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                    | <b>3.271.124,31 €</b>          | <b>3.261.280,92 €</b>          | <b>3.241.985,79 €</b>          |
| 1.2.8               | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                             | <b>17.419.055,70 €</b>         | <b>14.844.181,68 €</b>         | <b>10.950.793,54 €</b>         |
| 1.3                 | <b>Finanzanlagen</b>                                                  | <b>45.918.899,80 €</b>         | <b>45.082.999,08 €</b>         | <b>42.816.932,79 €</b>         |
| 1.3.1               | Anteile an verbundenen Unternehmen                                    | 15.831.367,79 €                | 15.031.367,79 €                | 12.831.367,79 €                |
| 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                                       | 969.045,22 €                   | 872.791,03 €                   | 780.523,37 €                   |
| 1.3.5               | Ausleihungen                                                          | <b>1.276.567,14 €</b>          | <b>1.336.920,61 €</b>          | <b>1.363.121,98 €</b>          |
| 1.3.5.1             | an verbundenen Unternehmen                                            | 1.200.000,00 €                 | 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                                                 | 76.567,14 €                    | 136.920,61 €                   | 163.121,98 €                   |
| 2.                  | <b>Umlaufvermögen</b>                                                 |                                |                                |                                |
| 2.1                 | <b>Vorräte</b>                                                        |                                |                                |                                |
| 2.1.1               | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                | <b>367.668,81 €</b>            | <b>569.364,06 €</b>            | <b>594.871,17 €</b>            |
| 2.1.2               | Geleistete Anzahlungen                                                |                                |                                |                                |
| 2.2                 | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                  |                                |                                |                                |
| 2.2.1               | Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistur | <b>6.491.258,15 €</b>          | <b>7.488.927,34 €</b>          | <b>4.692.001,00 €</b>          |
| 2.2.1.1             | Gebühren                                                              | 977.188,06 €                   | 906.229,03 €                   | 963.966,91 €                   |
| 2.2.1.2             | Beiträge                                                              | 1.254.672,55 €                 | 1.272.642,55 €                 | 70.302,44 €                    |
| 2.2.1.3             | Steuern                                                               | 758.251,43 €                   | 1.524.858,22 €                 | 537.659,46 €                   |
| 2.2.1.4             | Forderungen aus Transferleistungen                                    | 2.913.875,01 €                 | 3.128.812,58 €                 | 2.454.487,84 €                 |
| 2.2.1.5             | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                            | 587.271,10 €                   | 656.384,96 €                   | 665.584,35 €                   |
| 2.2.2               | Privatrechtliche Forderungen                                          | <b>2.195.462,71 €</b>          | <b>2.494.551,14 €</b>          | <b>689.300,55 €</b>            |
| 2.2.2.1             | gegenüber dem privaten Bereich                                        | 461.785,12 €                   | 500.943,92 €                   | 256.789,33 €                   |
| 2.2.2.2             | gegenüber dem öffentlichen Bereich                                    | 32.823,82 €                    | 122.415,63 €                   | 145.456,62 €                   |
| 2.2.2.3             | gegen verbundene Unternehmen                                          | 120.410,36 €                   | 76.436,07 €                    | 61.408,56 €                    |
| 2.2.2.4             | gegen Beteiligungen                                                   | 1.473.678,00 €                 | 1.640.115,08 €                 | 2.069,68 €                     |
| 2.2.2.5             | gegen Sondervermögen                                                  | 106.765,41 €                   | 154.640,44 €                   | 223.576,36 €                   |
| 2.2.3               | <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>                                  | <b>744,21 €</b>                | <b>837,98 €</b>                | <b>25.047,20 €</b>             |
| 2.3                 | <b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>                                | <b>- €</b>                     | <b>- €</b>                     | <b>- €</b>                     |
| 2.4                 | <b>Liquide Mittel</b>                                                 | <b>24.178.176,39 €</b>         | <b>9.080.606,64 €</b>          | <b>6.693.257,51 €</b>          |
| 3.                  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                     | <b>780.274,72 €</b>            | <b>541.324,87 €</b>            | <b>501.249,43 €</b>            |
| <b>Summe Aktiva</b> |                                                                       | <b><u>280.965.827,89 €</u></b> | <b><u>265.248.620,62 €</u></b> | <b><u>252.345.230,05 €</u></b> |



## Querschnitt Ergebnishaushalt

| Produktbereich<br>Produktgruppe |                                                                    | Ordentliche<br>Erträge | Ordentliche<br>Aufwendungen | Ordentliches<br>Ergebnis | Finanz-<br>ergebnis | Ergebnis der<br>laufenden<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Außerordent-<br>liches<br>Ergebnis | Teilergebnis |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|
| 01                              | Innere Verwaltung                                                  | 2.073.041              | -23.758.027                 | -21.684.986              | 375.000             | -21.309.986                                            |                                    | -13.966.608  |
| 0101                            | Politische Gremien                                                 | 2.500                  | -506.756                    | -504.256                 |                     | -504.256                                               |                                    | -505.595     |
| 0102                            | Verwaltungsführung                                                 | 322                    | -1.243.803                  | -1.243.481               |                     | -1.243.481                                             |                                    | -1.245.976   |
| 0103                            | Gleichstellung von Mann und Frau                                   | 500                    | -38.705                     | -38.205                  |                     | -38.205                                                |                                    | -38.205      |
| 0104                            | Beschäftigtenvertretung                                            |                        | -97.638                     | -97.638                  |                     | -97.638                                                |                                    | -100.750     |
| 0105                            | Rechnungsprüfung                                                   |                        | -185.000                    | -185.000                 |                     | -185.000                                               |                                    | -185.000     |
| 0106                            | Zentrale Dienste                                                   | 253.094                | -1.678.295                  | -1.425.201               |                     | -1.425.201                                             |                                    | -1.134.470   |
| 0107                            | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                                  |                        | -57.432                     | -57.432                  |                     | -57.432                                                |                                    | -57.432      |
| 0108                            | Personalmanagement                                                 | 115.000                | -1.392.898                  | -1.277.898               |                     | -1.277.898                                             |                                    | -1.277.898   |
| 0109                            | Finanzmanagement und Rechnungswesen                                | 263.270                | -1.703.098                  | -1.439.828               | 375.000             | -1.064.828                                             |                                    | -1.064.828   |
| 0110                            | Technikunterstützte Informationsverarbeitung                       | 92.398                 | -3.271.542                  | -3.179.144               |                     | -3.179.144                                             |                                    | -3.179.144   |
| 0111                            | Recht                                                              |                        | -191.119                    | -191.119                 |                     | -191.119                                               |                                    | -191.119     |
| 0112                            | Gebäude- und Immobilienmanagement                                  | 1.122.669              | -11.401.240                 | -10.278.571              |                     | -10.278.571                                            |                                    | -4.024.560   |
| 0113                            | Grundstückmanagement                                               | 113.750                | -578.942                    | -465.192                 |                     | -465.192                                               |                                    | -477.678     |
| 0114                            | Baubetriebshof                                                     | 109.539                | -1.411.560                  | -1.302.022               |                     | -1.302.022                                             |                                    | -483.954     |
| 02                              | Sicherheit und Ordnung                                             | 10.391.336             | -12.999.137                 | -2.607.801               |                     | -2.607.801                                             |                                    | -3.163.054   |
| 0201                            | Allgemeine Sicherheit und Ordnung                                  | 53.000                 | -594.801                    | -541.801                 |                     | -541.801                                               |                                    | -550.687     |
| 0202                            | Gewerbewesen                                                       | 35.000                 | -147.017                    | -112.017                 |                     | -112.017                                               |                                    | -112.017     |
| 0203                            | Verkehrsangelegenheiten                                            | 647.500                | -602.401                    | 45.099                   |                     | 45.099                                                 |                                    | 2.614        |
| 0204                            | Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten         | 241.800                | -589.166                    | -347.366                 |                     | -347.366                                               |                                    | -349.283     |
| 0205                            | Personenstandswesen                                                | 61.500                 | -220.049                    | -158.549                 |                     | -158.549                                               |                                    | -158.571     |
| 0206                            | Statistik/Wahlen                                                   |                        | -58.790                     | -58.790                  |                     | -58.790                                                |                                    | -62.188      |
| 0207                            | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr                                      | 9.352.536              | -10.786.913                 | -1.434.377               |                     | -1.434.377                                             |                                    | -1.932.922   |
| 03                              | Schulträgeraufgaben                                                | 3.693.590              | -12.111.847                 | -8.418.257               |                     | -8.418.257                                             |                                    | -13.451.795  |
| 0301                            | Bereitstellung schulischer Einrichtungen                           | 3.329.727              | -9.118.526                  | -5.788.798               |                     | -5.788.798                                             |                                    | -10.757.846  |
| 0302                            | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte       | 363.862                | -2.993.321                  | -2.629.459               |                     | -2.629.459                                             |                                    | -2.693.949   |
| 04                              | Kultur und Wissenschaft                                            | 176.555                | -1.415.740                  | -1.239.186               |                     | -1.239.186                                             |                                    | -1.636.788   |
| 0401                            | Darstellende und bildende Kunst                                    | 81.093                 | -389.386                    | -308.293                 |                     | -308.293                                               |                                    | -473.935     |
| 0402                            | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen | 95.462                 | -1.026.354                  | -930.893                 |                     | -930.893                                               |                                    | -1.162.853   |
| 05                              | Soziale Leistungen                                                 | 2.923.319              | -4.928.475                  | -2.005.156               |                     | -2.005.156                                             |                                    | -2.206.503   |
| 0501                            | Gesetzliche Leistungen                                             | 1.804.121              | -2.082.725                  | -278.604                 |                     | -278.604                                               |                                    | -602.479     |
| 0502                            | Freiwillige Leistungen                                             | 136.200                | -413.570                    | -277.370                 |                     | -277.370                                               |                                    | -277.670     |
| 0503                            | Sozialversicherungsangelegenheiten                                 |                        | -82.357                     | -82.357                  |                     | -82.357                                                |                                    | -82.357      |
| 0504                            | Soziale Einrichtungen                                              | 982.998                | -2.349.823                  | -1.366.825               |                     | -1.366.825                                             |                                    | -1.243.997   |
| 06                              | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                 | 1.557.252              | -3.186.946                  | -1.629.694               |                     | -1.629.694                                             |                                    | -1.922.354   |
| 0601                            | Kinder- und Jugendarbeit                                           | 1.557.252              | -3.186.946                  | -1.629.694               |                     | -1.629.694                                             |                                    | -1.922.354   |
| 07                              | Gesundheitsdienste                                                 |                        | -640.000                    | -640.000                 |                     | -640.000                                               |                                    | -640.000     |
| 0701                            | Gesundheitsdienste                                                 |                        | -640.000                    | -640.000                 |                     | -640.000                                               |                                    | -640.000     |
| 08                              | Sportförderung                                                     | 239.246                | -701.603                    | -462.357                 |                     | -462.357                                               |                                    | -841.979     |
| 0801                            | Sportförderung                                                     | 239.246                | -701.603                    | -462.357                 |                     | -462.357                                               |                                    | -841.979     |
| 09                              | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation                  | 315.400                | -1.886.667                  | -1.571.267               |                     | -1.571.267                                             |                                    | -1.590.286   |

| Produktbereich<br>Produktgruppe |                                                 | Ordentliche<br>Erträge | Ordentliche<br>Aufwendungen | Ordentliches<br>Ergebnis | Finanz-<br>ergebnis | Ergebnis der<br>laufenden<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Außerordent-<br>liches<br>Ergebnis | Teilergebnis |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|
| 0901                            | Räumliche Planung und Entwicklung               | 315.400                | -1.886.667                  | -1.571.267               |                     | -1.571.267                                             |                                    | -1.590.286   |
| 10                              | Bauen und Wohnen                                | 276.500                | -2.043.458                  | -1.766.958               |                     | -1.766.958                                             |                                    | -1.766.958   |
| 1001                            | Maßnahmen der Bauaufsicht                       | 255.000                | -980.991                    | -725.991                 |                     | -725.991                                               |                                    | -725.991     |
| 1002                            | Denkmalschutz und Denkmalpflege                 | 18.500                 | -678.060                    | -659.560                 |                     | -659.560                                               |                                    | -659.560     |
| 1003                            | Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung | 3.000                  | -384.407                    | -381.407                 |                     | -381.407                                               |                                    | -381.407     |
| 11                              | Ver- und Entsorgung                             | 5.851.749              | -3.633.689                  | 2.218.060                |                     | 2.218.060                                              |                                    | 2.100.880    |
| 1101                            | Versorgung                                      | 2.117.750              | -200                        | 2.117.550                |                     | 2.117.550                                              |                                    | 2.117.550    |
| 1102                            | Entsorgung                                      | 3.733.999              | -3.633.489                  | 100.510                  |                     | 100.510                                                |                                    | -16.670      |
| 12                              | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV              | 3.009.567              | -8.378.959                  | -5.369.392               |                     | -5.369.392                                             |                                    | -6.060.774   |
| 1201                            | Öffentliche Verkehrsflächen                     | 2.764.851              | -7.631.058                  | -4.866.208               |                     | -4.866.208                                             |                                    | -5.415.523   |
| 1202                            | Straßenreinigung und Winterdienst               | 244.716                | -747.900                    | -503.184                 |                     | -503.184                                               |                                    | -645.251     |
| 13                              | Natur- und Landschaftspflege                    | 2.670.681              | -4.916.813                  | -2.246.131               |                     | -2.246.131                                             |                                    | -1.907.644   |
| 1301                            | Natur, Landschaft, Grünflächen                  | 160.100                | -2.292.292                  | -2.132.192               |                     | -2.132.192                                             |                                    | -1.585.978   |
| 1302                            | Wasser und Wasserbau                            | 1.910.398              | -1.962.683                  | -52.285                  |                     | -52.285                                                |                                    | -76.063      |
| 1303                            | Friedhöfe                                       | 600.184                | -661.838                    | -61.654                  |                     | -61.654                                                |                                    | -245.603     |
| 14                              | Umweltschutz                                    |                        | -179.916                    | -179.916                 |                     | -179.916                                               |                                    | -180.566     |
| 1401                            | Umweltschutzmaßnahmen                           |                        | -179.916                    | -179.916                 |                     | -179.916                                               |                                    | -180.566     |
| 15                              | Wirtschaft und Tourismus                        | 706.070                | -1.667.445                  | -961.375                 |                     | -961.375                                               |                                    | -1.014.117   |
| 1501                            | Wirtschaftsförderung                            | 331.300                | -523.520                    | -192.220                 |                     | -192.220                                               |                                    | -192.220     |
| 1502                            | Allgemeine Einrichtungen                        | 374.770                | -1.143.925                  | -769.155                 |                     | -769.155                                               |                                    | -821.897     |
| 16                              | Allgemeine Finanzwirtschaft                     | 71.968.402             | -34.617.735                 | 37.350.667               | -15.650             | 37.335.017                                             | 3.035.000                          | 40.429.147   |
| 1601                            | Allgemeine Finanzwirtschaft                     | 71.968.402             | -34.617.735                 | 37.350.667               | -15.650             | 37.335.017                                             | 3.035.000                          | 40.429.147   |

### Querschnitt Finanzhaushalt

|      | Produktbereich<br>Produktgruppe                                       | Einzahlungen<br>aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit | Saldo lfd.<br>Verw.-<br>tätigkeit | Einzahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Einzahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit |
|------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 01   | Innere Verwaltung                                                     | 2.036.083                                    | -22.881.519                                  | -20.845.436                       | 5.819.485                                         | -20.266.500                                       | -14.447.015                             |                                                    |                                                    |                                          |
| 0101 | Politische Gremien                                                    | 2.500                                        | -508.167                                     | -505.667                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0102 | Verwaltungsführung                                                    |                                              | -1.188.412                                   | -1.188.412                        |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0103 | Gleichstellung von Mann und Frau                                      | 500                                          | -38.705                                      | -38.205                           |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0104 | Beschäftigtenvertretung                                               |                                              | -97.638                                      | -97.638                           |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0105 | Rechnungsprüfung                                                      |                                              | -185.000                                     | -185.000                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0106 | Zentrale Dienste                                                      | 241.626                                      | -1.606.398                                   | -1.364.772                        | 10.000                                            | -107.000                                          | -97.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 0107 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit                                     |                                              | -56.893                                      | -56.893                           |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0108 | Personalmanagement                                                    | 115.000                                      | -1.356.472                                   | -1.241.472                        |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen                                   | 638.270                                      | -1.582.723                                   | -944.453                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0110 | Technikunterstützte Informationsverarbeitung                          | 34.000                                       | -3.118.397                                   | -3.084.397                        |                                                   | -511.000                                          | -511.000                                |                                                    |                                                    |                                          |
| 0111 | Recht                                                                 |                                              | -181.453                                     | -181.453                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0112 | Gebäude- und Immobilienmanagement                                     | 863.637                                      | -11.089.902                                  | -10.226.265                       | 3.409.485                                         | -15.751.500                                       | -12.342.015                             |                                                    |                                                    |                                          |
| 0113 | Grundstückmanagement                                                  | 113.750                                      | -559.284                                     | -445.534                          | 2.400.000                                         | -3.895.000                                        | -1.495.000                              |                                                    |                                                    |                                          |
| 0114 | Baubetriebshof                                                        | 26.800                                       | -1.312.075                                   | -1.285.275                        |                                                   | -2.000                                            | -2.000                                  |                                                    |                                                    |                                          |
| 02   | Sicherheit und Ordnung                                                | 9.330.550                                    | -12.554.849                                  | -3.224.299                        | 233.500                                           | -1.869.000                                        | -1.635.500                              |                                                    |                                                    |                                          |
| 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung                                     | 53.000                                       | -571.096                                     | -518.096                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0202 | Gewerbewesen                                                          | 35.000                                       | -142.249                                     | -107.249                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0203 | Verkehrsangelegenheiten                                               | 647.500                                      | -591.428                                     | 56.072                            |                                                   | -300.000                                          | -300.000                                |                                                    |                                                    |                                          |
| 0204 | Einwohner-, Namens- u.<br>Staatsangehörigkeitsangelegenheiten         | 241.800                                      | -603.217                                     | -361.417                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0205 | Personenstandswesen                                                   | 61.500                                       | -211.032                                     | -149.532                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0206 | Statistik/Wahlen                                                      |                                              | -58.931                                      | -58.931                           |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0207 | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr                                         | 8.291.750                                    | -10.376.896                                  | -2.085.146                        | 233.500                                           | -1.569.000                                        | -1.335.500                              |                                                    |                                                    |                                          |
| 03   | Schulträgeraufgaben                                                   | 1.570.609                                    | -7.562.522                                   | -5.991.913                        | 1.174.377                                         | -3.318.500                                        | -2.144.123                              |                                                    |                                                    |                                          |
| 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen                              | 1.234.659                                    | -4.680.340                                   | -3.445.681                        | 1.174.377                                         | -3.253.500                                        | -2.079.123                              |                                                    |                                                    |                                          |
| 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben<br>Beteiligte       | 335.950                                      | -2.882.182                                   | -2.546.232                        |                                                   | -65.000                                           | -65.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 04   | Kultur und Wissenschaft                                               | 69.900                                       | -1.307.204                                   | -1.237.304                        |                                                   | -3.000                                            | -3.000                                  |                                                    |                                                    |                                          |
| 0401 | Darstellende und bildende Kunst                                       | 3.000                                        | -300.584                                     | -297.584                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0402 | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende<br>Leistungen | 66.900                                       | -1.006.620                                   | -939.720                          |                                                   | -3.000                                            | -3.000                                  |                                                    |                                                    |                                          |
| 05   | Soziale Leistungen                                                    | 2.900.726                                    | -4.746.529                                   | -1.845.803                        |                                                   | -11.000                                           | -11.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 0501 | Gesetzliche Leistungen                                                | 1.804.121                                    | -2.063.408                                   | -259.287                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0502 | Freiwillige Leistungen                                                | 136.200                                      | -409.679                                     | -273.479                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0503 | Sozialversicherungsangelegenheiten                                    |                                              | -82.196                                      | -82.196                           |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0504 | Soziale Einrichtungen                                                 | 960.405                                      | -2.191.246                                   | -1.230.841                        |                                                   | -11.000                                           | -11.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 06   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                    | 1.499.567                                    | -3.084.489                                   | -1.584.922                        |                                                   | -18.000                                           | -18.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 0601 | Kinder- und Jugendarbeit                                              | 1.499.567                                    | -3.084.489                                   | -1.584.922                        |                                                   | -18.000                                           | -18.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 07   | Gesundheitsdienste                                                    |                                              | -640.000                                     | -640.000                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0701 | Gesundheitsdienste                                                    |                                              | -640.000                                     | -640.000                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 08   | Sportförderung                                                        | 21.000                                       | -438.951                                     | -417.951                          | 155.000                                           | -30.000                                           | 125.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 0801 | Sportförderung                                                        | 21.000                                       | -438.951                                     | -417.951                          | 155.000                                           | -30.000                                           | 125.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 09   | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation                     | 315.400                                      | -1.876.844                                   | -1.561.444                        |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 0901 | Räumliche Planung und Entwicklung                                     | 315.400                                      | -1.876.844                                   | -1.561.444                        |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 10   | Bauen und Wohnen                                                      | 276.500                                      | -2.030.606                                   | -1.754.106                        | 7.000                                             |                                                   | 7.000                                   |                                                    |                                                    |                                          |



| Produktbereich<br>Produktgruppe |                                                 | Einzahlungen<br>aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit | Saldo lfd.<br>Verw.-<br>tätigkeit | Einzahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Einzahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1001                            | Maßnahmen der Bauaufsicht                       | 255.000                                      | -970.141                                     | -715.141                          | 7.000                                             |                                                   | 7.000                                   |                                                    |                                                    |                                          |
| 1002                            | Denkmalschutz und Denkmalpflege                 | 18.500                                       | -678.060                                     | -659.560                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 1003                            | Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung | 3.000                                        | -382.405                                     | -379.405                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 11                              | Ver- und Entsorgung                             | 5.633.597                                    | -3.604.803                                   | 2.028.794                         |                                                   | -25.500                                           | -25.500                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 1101                            | Versorgung                                      | 2.117.750                                    | -200                                         | 2.117.550                         |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 1102                            | Entsorgung                                      | 3.515.847                                    | -3.604.603                                   | -88.756                           |                                                   | -25.500                                           | -25.500                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 12                              | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV              | 877.337                                      | -5.557.645                                   | -4.680.308                        | 3.601.500                                         | -8.961.000                                        | -5.359.500                              |                                                    |                                                    |                                          |
| 1201                            | Öffentliche Verkehrsflächen                     | 646.000                                      | -4.853.769                                   | -4.207.769                        | 3.053.500                                         | -7.525.000                                        | -4.471.500                              |                                                    |                                                    |                                          |
| 1202                            | Straßenreinigung und Winterdienst               | 231.337                                      | -703.876                                     | -472.539                          | 548.000                                           | -1.436.000                                        | -888.000                                |                                                    |                                                    |                                          |
| 13                              | Natur- und Landschaftspflege                    | 2.648.054                                    | -4.652.585                                   | -2.004.531                        |                                                   | -249.500                                          | -249.500                                |                                                    |                                                    |                                          |
| 1301                            | Natur, Landschaft, Grünflächen                  | 52.800                                       | -2.121.056                                   | -2.068.256                        |                                                   | -135.500                                          | -135.500                                |                                                    |                                                    |                                          |
| 1302                            | Wasser und Wasserbau                            | 1.862.500                                    | -1.932.774                                   | -70.274                           |                                                   | -95.000                                           | -95.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 1303                            | Friedhöfe                                       | 732.754                                      | -598.755                                     | 133.999                           |                                                   | -19.000                                           | -19.000                                 |                                                    |                                                    |                                          |
| 14                              | Umweltschutz                                    |                                              | -179.916                                     | -179.916                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 1401                            | Umweltschutzmaßnahmen                           |                                              | -179.916                                     | -179.916                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 15                              | Wirtschaft und Tourismus                        | 681.500                                      | -1.674.382                                   | -992.882                          |                                                   | -1.500                                            | -1.500                                  |                                                    |                                                    |                                          |
| 1501                            | Wirtschaftsförderung                            | 331.300                                      | -523.520                                     | -192.220                          |                                                   |                                                   |                                         |                                                    |                                                    |                                          |
| 1502                            | Allgemeine Einrichtungen                        | 350.200                                      | -1.150.862                                   | -800.662                          |                                                   | -1.500                                            | -1.500                                  |                                                    |                                                    |                                          |
| 16                              | Allgemeine Finanzwirtschaft                     | 71.037.152                                   | -35.277.135                                  | 35.760.017                        | 10.407.000                                        | -8.405.000                                        | 2.002.000                               | 21.700.000                                         | -1.314.000                                         | 20.386.000                               |
| 1601                            | Allgemeine Finanzwirtschaft                     | 71.037.152                                   | -35.277.135                                  | 35.760.017                        | 10.407.000                                        | -8.405.000                                        | 2.002.000                               | 21.700.000                                         | -1.314.000                                         | 20.386.000                               |



## **Teilergebnis- und Teilfinanzpläne**

(Pflichtausweisung gemäß § 4 KomHVO)

**auf**

**Produktbereichsebene**

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

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 479.987            | 691.174            | 761.911            | 322.915            | 257.885            | 239.730            |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 11.450             | 8.650              | 9.150              | 9.150              | 9.150              | 9.150              |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 1.513.323          | 504.236            | 559.363            | 549.238            | 553.238            | 563.238            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 608.803            | 571.830            | 521.220            | 524.520            | 528.820            | 532.120            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 2.904.407          | 170.467            | 151.398            | 151.350            | 151.350            | 151.350            |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 75.717             | 70.000             | 70.000             | 70.000             | 70.000             | 70.000             |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>5.593.687</b>   | <b>2.016.357</b>   | <b>2.073.041</b>   | <b>1.627.173</b>   | <b>1.570.443</b>   | <b>1.565.588</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -7.527.730         | -7.820.776         | -7.948.350         | -8.396.104         | -8.466.793         | -8.637.376         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -846.710           | -1.467.586         | -1.353.995         | -1.624.951         | -1.539.528         | -1.558.307         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -4.802.185         | -7.415.759         | -9.139.640         | -6.442.750         | -5.972.684         | -7.452.297         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -942.272           | -1.017.396         | -999.095           | -818.055           | -696.572           | -658.619           |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -127.927           | -95.000            | -130.500           | -88.000            | -106.000           | -88.000            |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -2.791.721         | -3.358.257         | -4.186.447         | -3.567.797         | -3.575.397         | -3.569.597         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-17.038.546</b> | <b>-21.174.774</b> | <b>-23.758.027</b> | <b>-20.937.657</b> | <b>-20.356.974</b> | <b>-21.964.196</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-11.444.859</b> | <b>-19.158.418</b> | <b>-21.684.986</b> | <b>-19.310.483</b> | <b>-18.786.531</b> | <b>-20.398.608</b> |
| 19        | + Finanzerträge                                                 | 437.993            | 375.000            | 375.000            | 375.000            | 375.000            | 375.000            |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              | <b>437.993</b>     | <b>375.000</b>     | <b>375.000</b>     | <b>375.000</b>     | <b>375.000</b>     | <b>375.000</b>     |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-11.006.866</b> | <b>-18.783.418</b> | <b>-21.309.986</b> | <b>-18.935.483</b> | <b>-18.411.531</b> | <b>-20.023.608</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-11.006.866</b> | <b>-18.783.418</b> | <b>-21.309.986</b> | <b>-18.935.483</b> | <b>-18.411.531</b> | <b>-20.023.608</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 4.592.017          | 5.608.065          | 7.681.876          | 5.948.160          | 5.700.469          | 5.615.580          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -209.571           | -196.111           | -338.498           | -322.484           | -311.064           | -309.153           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-6.624.420</b>  | <b>-13.371.464</b> | <b>-13.966.608</b> | <b>-13.309.807</b> | <b>-13.022.126</b> | <b>-14.717.181</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          |
|-----------|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 119.200            | 331.000            | 420.000            |                    |                    |                    |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 11.378             | 8.650              | 9.150              | 9.150              | 9.150              | 9.150              |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 517.362            | 504.236            | 559.363            | 549.238            | 553.238            | 563.238            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 659.480            | 571.830            | 521.220            | 524.520            | 528.820            | 532.120            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 316.658            | 170.350            | 151.350            | 151.350            | 151.350            | 151.350            |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                       | 454.494            | 375.000            | 375.000            | 375.000            | 375.000            | 375.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>2.078.572</b>   | <b>1.961.066</b>   | <b>2.036.083</b>   | <b>1.609.258</b>   | <b>1.617.558</b>   | <b>1.630.858</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -6.506.304         | -7.650.073         | -7.874.828         | -8.219.681         | -8.384.036         | -8.551.760         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -1.315.807         | -1.301.584         | -1.267.854         | -1.309.785         | -1.335.525         | -1.362.236         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -4.757.888         | -7.415.759         | -9.139.640         | -6.442.750         | -5.972.684         | -7.452.297         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                       | -55.087            |                    |                    |                    |                    |                    |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -124.373           | -95.000            | -130.500           | -88.000            | -106.000           | -88.000            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -2.885.499         | -3.678.497         | -4.468.697         | -3.708.047         | -3.715.647         | -3.709.847         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-15.644.958</b> | <b>-20.140.913</b> | <b>-22.881.519</b> | <b>-19.768.263</b> | <b>-19.513.892</b> | <b>-21.164.140</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-13.566.386</b> | <b>-18.179.847</b> | <b>-20.845.436</b> | <b>-18.159.005</b> | <b>-17.896.334</b> | <b>-19.533.282</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 319.677            | 1.216.000          | 3.419.485          | 3.713.000          | 2.260.000          | 20.000             |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                       | 3.840.359          | 2.910.000          | 2.400.000          | 3.950.000          | 3.650.000          | 2.000.000          |
| 21        | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten                         | 2.653.350          | 2.900.000          |                    |                    |                    |                    |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                            | 77.699             |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>6.891.085</b>   | <b>7.026.000</b>   | <b>5.819.485</b>   | <b>7.663.000</b>   | <b>5.910.000</b>   | <b>2.020.000</b>   |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               | -1.923.290         | -10.500.000        | -2.800.000         | -1.900.000         | -2.500.000         | -500.000           |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     | -1.531.439         | -9.907.500         | -13.297.500        | -27.517.500        | -35.517.500        | -15.067.500        |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -384.991           | -1.351.920         | -1.789.000         | -918.000           | -915.000           | -425.000           |
| 28        | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                        |                    |                    | -2.380.000         |                    |                    |                    |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-3.839.720</b>  | <b>-21.759.420</b> | <b>-20.266.500</b> | <b>-30.335.500</b> | <b>-38.932.500</b> | <b>-15.992.500</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>3.051.364</b>   | <b>-14.733.420</b> | <b>-14.447.015</b> | <b>-22.672.500</b> | <b>-33.022.500</b> | <b>-13.972.500</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-10.515.022</b> | <b>-32.913.267</b> | <b>-35.292.451</b> | <b>-40.831.505</b> | <b>-50.918.834</b> | <b>-33.505.782</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-10.515.022</b> | <b>-32.913.267</b> | <b>-35.292.451</b> | <b>-40.831.505</b> | <b>-50.918.834</b> | <b>-33.505.782</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 581.954            | 451.287            | 439.485            | 369.237            | 356.732            | 335.865            |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                      | 1.298              | 2.000              | 2.000              | 2.000              | 2.000              | 2.000              |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 8.898.946          | 9.354.000          | 9.733.301          | 9.804.000          | 9.964.000          | 10.107.000         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 5.390              | 5.800              | 5.800              | 5.800              | 5.800              | 5.800              |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 64.918             | 44.750             | 26.750             | 46.750             | 51.750             | 26.750             |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 173.536            | 124.000            | 184.000            | 184.000            | 184.000            | 184.000            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>9.726.043</b>   | <b>9.981.837</b>   | <b>10.391.336</b>  | <b>10.411.787</b>  | <b>10.564.282</b>  | <b>10.661.415</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -1.750.517         | -1.666.256         | -1.975.128         | -2.080.789         | -2.100.236         | -2.140.068         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -191.948           | -340.283           | -434.089           | -504.908           | -478.370           | -484.198           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -7.800.373         | -8.181.102         | -9.311.325         | -9.195.575         | -9.345.575         | -9.495.575         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -657.668           | -570.263           | -600.361           | -530.372           | -514.059           | -486.789           |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -54.797            | -171.650           | -167.600           | -112.600           | -112.600           | -112.600           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -2.262.924         | -652.244           | -510.634           | -407.234           | -438.484           | -368.234           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-12.718.227</b> | <b>-11.581.798</b> | <b>-12.999.137</b> | <b>-12.831.478</b> | <b>-12.989.324</b> | <b>-13.087.464</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-2.992.184</b>  | <b>-1.599.961</b>  | <b>-2.607.801</b>  | <b>-2.419.691</b>  | <b>-2.425.042</b>  | <b>-2.426.048</b>  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-2.992.184</b>  | <b>-1.599.961</b>  | <b>-2.607.801</b>  | <b>-2.419.691</b>  | <b>-2.425.042</b>  | <b>-2.426.048</b>  |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                      | 146.000            | 35.000             |                    |                    |                    |                    |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  | <b>146.000</b>     | <b>35.000</b>      |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-2.846.184</b>  | <b>-1.564.961</b>  | <b>-2.607.801</b>  | <b>-2.419.691</b>  | <b>-2.425.042</b>  | <b>-2.426.048</b>  |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -386.860           | -358.763           | -555.253           | -490.771           | -499.949           | -453.821           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-3.233.044</b>  | <b>-1.923.724</b>  | <b>-3.163.054</b>  | <b>-2.910.462</b>  | <b>-2.924.991</b>  | <b>-2.879.869</b>  |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          |
|-----------|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 230.156            | 73.000             | 53.000             | 23.000             | 23.000             | 23.000             |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                | 1.502              | 2.000              | 2.000              | 2.000              | 2.000              | 2.000              |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 8.814.100          | 8.563.000          | 9.059.000          | 9.804.000          | 9.964.000          | 10.107.000         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 5.390              | 5.800              | 5.800              | 5.800              | 5.800              | 5.800              |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 53.574             | 44.750             | 26.750             | 46.750             | 51.750             | 26.750             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 118.676            | 124.000            | 184.000            | 184.000            | 184.000            | 184.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>9.223.398</b>   | <b>8.812.550</b>   | <b>9.330.550</b>   | <b>10.065.550</b>  | <b>10.230.550</b>  | <b>10.348.550</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -1.557.274         | -1.651.687         | -1.951.817         | -1.994.342         | -2.034.228         | -2.074.917         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -296.998           | -300.435           | -406.473           | -406.978           | -414.978           | -423.274           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -7.907.910         | -8.181.102         | -9.471.325         | -9.195.575         | -9.345.575         | -9.495.575         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -65.155            | -171.650           | -167.600           | -112.600           | -112.600           | -112.600           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -628.067           | -680.244           | -557.634           | -439.234           | -470.484           | -400.234           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-10.455.403</b> | <b>-10.985.118</b> | <b>-12.554.849</b> | <b>-12.148.729</b> | <b>-12.377.865</b> | <b>-12.506.600</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>                  | <b>-1.232.006</b>  | <b>-2.172.568</b>  | <b>-3.224.299</b>  | <b>-2.083.179</b>  | <b>-2.147.315</b>  | <b>-2.158.050</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 139.138            | 233.500            | 233.500            | 125.000            | 125.000            | 125.000            |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>139.138</b>     | <b>233.500</b>     | <b>233.500</b>     | <b>125.000</b>     | <b>125.000</b>     | <b>125.000</b>     |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               |                    | -130.000           | -300.000           |                    |                    |                    |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     |                    | -150.000           | -300.000           |                    |                    |                    |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -421.252           | -163.500           | -1.269.000         | -450.000           | -1.150.000         | -1.050.000         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-421.252</b>    | <b>-443.500</b>    | <b>-1.869.000</b>  | <b>-450.000</b>    | <b>-1.150.000</b>  | <b>-1.050.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-282.114</b>    | <b>-210.000</b>    | <b>-1.635.500</b>  | <b>-325.000</b>    | <b>-1.025.000</b>  | <b>-925.000</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.514.120</b>  | <b>-2.382.568</b>  | <b>-4.859.799</b>  | <b>-2.408.179</b>  | <b>-3.172.315</b>  | <b>-3.083.050</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.514.120</b>  | <b>-2.382.568</b>  | <b>-4.859.799</b>  | <b>-2.408.179</b>  | <b>-3.172.315</b>  | <b>-3.083.050</b>  |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023     | Plan<br>2024       | Plan<br>2025       | Plan<br>2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 3.136.421         | 3.068.240          | 3.305.240          | 2.099.778          | 2.038.194          | 1.973.063          |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 146.399           | 222.750            | 327.444            | 327.444            | 327.444            | 327.444            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 150               | 800                |                    |                    |                    |                    |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 3.309             |                    |                    |                    |                    |                    |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 99.026            | 47.707             | 60.906             | 60.906             | 60.906             | 60.906             |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>3.385.305</b>  | <b>3.339.496</b>   | <b>3.693.590</b>   | <b>2.488.127</b>   | <b>2.426.543</b>   | <b>2.361.412</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -2.390.805        | -2.581.911         | -2.528.970         | -2.587.778         | -2.635.653         | -2.687.977         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -55.953           | -88.725            | -76.133            | -88.553            | -83.897            | -84.920            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -1.809.536        | -2.041.020         | -2.328.155         | -2.386.905         | -2.467.765         | -2.568.839         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -1.351.540        | -1.291.820         | -1.242.849         | -1.234.250         | -1.162.239         | -1.136.326         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -1.444.790        | -1.407.870         | -1.654.315         | -1.654.315         | -1.654.315         | -1.654.315         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -1.208.910        | -2.610.680         | -4.281.425         | -1.890.125         | -1.615.025         | -1.415.525         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-8.261.534</b> | <b>-10.022.026</b> | <b>-12.111.847</b> | <b>-9.841.926</b>  | <b>-9.618.894</b>  | <b>-9.547.902</b>  |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-4.876.229</b> | <b>-6.682.529</b>  | <b>-8.418.257</b>  | <b>-7.353.798</b>  | <b>-7.192.351</b>  | <b>-7.186.490</b>  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-4.876.229</b> | <b>-6.682.529</b>  | <b>-8.418.257</b>  | <b>-7.353.798</b>  | <b>-7.192.351</b>  | <b>-7.186.490</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-4.876.229</b> | <b>-6.682.529</b>  | <b>-8.418.257</b>  | <b>-7.353.798</b>  | <b>-7.192.351</b>  | <b>-7.186.490</b>  |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -2.588.749        | -3.100.534         | -5.033.538         | -3.473.294         | -3.277.921         | -3.246.670         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-7.464.978</b> | <b>-9.783.063</b>  | <b>-13.451.795</b> | <b>-10.827.092</b> | <b>-10.470.272</b> | <b>-10.433.159</b> |



# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.458.407         | 1.101.870         | 1.243.165         | 1.217.085         | 1.217.085         | 1.158.335         |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 142.392           | 222.750           | 327.444           | 327.444           | 327.444           | 327.444           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 1.030             | 800               |                   |                   |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 3.309             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 526               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>1.605.664</b>  | <b>1.325.420</b>  | <b>1.570.609</b>  | <b>1.544.529</b>  | <b>1.544.529</b>  | <b>1.485.779</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -2.369.805        | -2.571.081        | -2.521.337        | -2.572.616        | -2.624.077        | -2.676.549        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -84.465           | -78.333           | -71.290           | -71.379           | -72.780           | -74.235           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -1.775.098        | -2.041.020        | -2.328.155        | -2.386.905        | -2.467.765        | -2.568.839        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -1.402.462        | -1.407.870        | -1.654.315        | -1.654.315        | -1.654.315        | -1.654.315        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -499.701          | -753.680          | -987.425          | -983.325          | -953.325          | -953.325          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-6.131.532</b> | <b>-6.851.984</b> | <b>-7.562.522</b> | <b>-7.668.540</b> | <b>-7.772.262</b> | <b>-7.927.263</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-4.525.867</b> | <b>-5.526.564</b> | <b>-5.991.913</b> | <b>-6.124.011</b> | <b>-6.227.733</b> | <b>-6.441.484</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 684.105           | 1.097.717         | 1.174.377         |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>684.105</b>    | <b>1.097.717</b>  | <b>1.174.377</b>  |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -688.044          | -2.132.500        | -3.318.500        | -931.300          | -686.200          | -486.700          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-688.044</b>   | <b>-2.132.500</b> | <b>-3.318.500</b> | <b>-931.300</b>   | <b>-686.200</b>   | <b>-486.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-3.938</b>     | <b>-1.034.783</b> | <b>-2.144.123</b> | <b>-931.300</b>   | <b>-686.200</b>   | <b>-486.700</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-4.529.805</b> | <b>-6.561.347</b> | <b>-8.136.036</b> | <b>-7.055.311</b> | <b>-6.913.933</b> | <b>-6.928.184</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-4.529.805</b> | <b>-6.561.347</b> | <b>-8.136.036</b> | <b>-7.055.311</b> | <b>-6.913.933</b> | <b>-6.928.184</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 214.699           | 104.404           | 107.955           | 107.951           | 87.147            | 86.985            |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 24.150            | 40.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 2.417             | 3.200             | 2.550             | 4.550             | 4.550             | 4.550             |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 31.187            | 23.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  |                   | 50                | 50                | 50                | 50                | 50                |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>272.454</b>    | <b>170.654</b>    | <b>176.555</b>    | <b>178.551</b>    | <b>157.747</b>    | <b>157.585</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -646.424          | -682.526          | -717.754          | -732.113          | -746.749          | -761.680          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -52.587           | -48.600           | -47.600           | -47.600           | -47.600           | -47.600           |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -271.547          | -182.076          | -186.336          | -186.020          | -160.246          | -160.084          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -328.813          | -358.800          | -428.500          | -407.000          | -358.500          | -359.500          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -35.526           | -31.355           | -35.550           | -35.550           | -35.550           | -35.550           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.334.897</b> | <b>-1.303.357</b> | <b>-1.415.740</b> | <b>-1.408.283</b> | <b>-1.348.645</b> | <b>-1.364.414</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.062.443</b> | <b>-1.132.703</b> | <b>-1.239.186</b> | <b>-1.229.733</b> | <b>-1.190.898</b> | <b>-1.206.829</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.062.443</b> | <b>-1.132.703</b> | <b>-1.239.186</b> | <b>-1.229.733</b> | <b>-1.190.898</b> | <b>-1.206.829</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.062.443</b> | <b>-1.132.703</b> | <b>-1.239.186</b> | <b>-1.229.733</b> | <b>-1.190.898</b> | <b>-1.206.829</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -314.125          | -303.952          | -397.603          | -374.309          | -357.140          | -353.389          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.376.568</b> | <b>-1.436.655</b> | <b>-1.636.788</b> | <b>-1.604.041</b> | <b>-1.548.038</b> | <b>-1.560.218</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 97.642            | 1.300             | 1.300             | 1.300             | 1.300             | 1.300             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 24.150            | 40.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 2.476             | 3.200             | 2.550             | 4.550             | 4.550             | 4.550             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 42.921            | 23.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 28                | 50                | 50                | 50                | 50                | 50                |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>167.218</b>    | <b>67.550</b>     | <b>69.900</b>     | <b>71.900</b>     | <b>71.900</b>     | <b>71.900</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -650.091          | -682.526          | -717.754          | -732.113          | -746.749          | -761.680          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -51.897           | -48.600           | -47.600           | -47.600           | -47.600           | -47.600           |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -343.921          | -373.800          | -443.500          | -421.000          | -373.500          | -373.500          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -157.118          | -90.955           | -98.350           | -98.350           | -98.350           | -98.350           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.203.027</b> | <b>-1.195.881</b> | <b>-1.307.204</b> | <b>-1.299.063</b> | <b>-1.266.199</b> | <b>-1.281.130</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.035.809</b> | <b>-1.128.331</b> | <b>-1.237.304</b> | <b>-1.227.163</b> | <b>-1.194.299</b> | <b>-1.209.230</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 82.820            | 100.000           |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>82.820</b>     | <b>100.000</b>    |                   |                   |                   |                   |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     |                   | -115.000          |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -85.189           |                   | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-85.189</b>    | <b>-115.000</b>   | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-2.369</b>     | <b>-15.000</b>    | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.038.178</b> | <b>-1.143.331</b> | <b>-1.240.304</b> | <b>-1.230.163</b> | <b>-1.197.299</b> | <b>-1.212.230</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.038.178</b> | <b>-1.143.331</b> | <b>-1.240.304</b> | <b>-1.230.163</b> | <b>-1.197.299</b> | <b>-1.212.230</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.130.248         | 1.449.533         | 1.882.914         | 1.864.314         | 1.484.355         | 1.479.882         |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                      | 52.578            | 20.000            | 80.000            | 80.000            | 72.000            | 72.000            |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 620.311           | 606.300           | 835.605           | 786.505           | 781.345           | 781.345           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 110.155           | 109.100           | 124.800           | 124.800           | 124.800           | 124.800           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 3.860             | 50                |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 27.045            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>1.944.196</b>  | <b>2.184.983</b>  | <b>2.923.319</b>  | <b>2.855.619</b>  | <b>2.462.500</b>  | <b>2.458.027</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -963.783          | -941.144          | -1.235.594        | -1.277.705        | -1.295.039        | -1.320.135        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -100.376          | -194.868          | -160.945          | -187.206          | -177.365          | -179.529          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -510.548          | -526.770          | -1.083.020        | -852.320          | -851.820          | -851.820          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -173.871          | -182.266          | -243.374          | -192.245          | -188.110          | -177.837          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -1.071.502        | -1.146.500        | -1.521.500        | -1.521.500        | -1.372.200        | -1.372.200        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -403.570          | -398.050          | -684.042          | -600.330          | -584.330          | -584.330          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-3.223.650</b> | <b>-3.389.598</b> | <b>-4.928.475</b> | <b>-4.631.306</b> | <b>-4.468.864</b> | <b>-4.485.851</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.279.454</b> | <b>-1.204.615</b> | <b>-2.005.156</b> | <b>-1.775.687</b> | <b>-2.006.364</b> | <b>-2.027.824</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.279.454</b> | <b>-1.204.615</b> | <b>-2.005.156</b> | <b>-1.775.687</b> | <b>-2.006.364</b> | <b>-2.027.824</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.279.454</b> | <b>-1.204.615</b> | <b>-2.005.156</b> | <b>-1.775.687</b> | <b>-2.006.364</b> | <b>-2.027.824</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 265.148           | 294.000           | 323.875           | 323.875           | 321.295           | 321.295           |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -411.922          | -416.894          | -525.222          | -515.122          | -506.978          | -506.689          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.426.228</b> | <b>-1.327.509</b> | <b>-2.206.503</b> | <b>-1.966.934</b> | <b>-2.192.047</b> | <b>-2.213.218</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.351.174         | 1.386.950         | 1.860.321         | 1.841.721         | 1.464.000         | 1.464.000         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                | 47.563            | 20.000            | 80.000            | 80.000            | 72.000            | 72.000            |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 618.340           | 606.300           | 835.605           | 786.505           | 781.345           | 781.345           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 109.974           | 109.100           | 124.800           | 124.800           | 124.800           | 124.800           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 3.860             | 50                |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | -2.026            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                       | 190               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>2.129.075</b>  | <b>2.122.400</b>  | <b>2.900.726</b>  | <b>2.833.026</b>  | <b>2.442.145</b>  | <b>2.442.145</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -897.532          | -917.354          | -1.219.459        | -1.245.652        | -1.270.563        | -1.295.979        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -153.463          | -172.048          | -150.708          | -150.896          | -153.862          | -156.939          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -546.911          | -526.770          | -1.083.020        | -852.320          | -851.820          | -851.820          |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                       | -700              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -1.055.610        | -1.146.500        | -1.521.500        | -1.521.500        | -1.372.200        | -1.372.200        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -389.490          | -423.050          | -771.842          | -652.880          | -636.880          | -636.880          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-3.043.707</b> | <b>-3.185.722</b> | <b>-4.746.529</b> | <b>-4.423.248</b> | <b>-4.285.325</b> | <b>-4.313.818</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-914.632</b>   | <b>-1.063.322</b> | <b>-1.845.803</b> | <b>-1.590.222</b> | <b>-1.843.180</b> | <b>-1.871.673</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -1.400            | -1.000            | -11.000           | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-1.400</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-11.000</b>    | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-1.400</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-11.000</b>    | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-916.032</b>   | <b>-1.064.322</b> | <b>-1.856.803</b> | <b>-1.591.222</b> | <b>-1.844.180</b> | <b>-1.872.673</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-916.032</b>   | <b>-1.064.322</b> | <b>-1.856.803</b> | <b>-1.591.222</b> | <b>-1.844.180</b> | <b>-1.872.673</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.455.660         | 1.533.887         | 1.475.181         | 1.514.510         | 1.554.979         | 1.596.389         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 51.985            | 69.900            | 81.800            | 83.213            | 84.668            | 86.168            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 2.381             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 903               | 270               | 270               | 270               | 134               |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>1.510.929</b>  | <b>1.604.057</b>  | <b>1.557.252</b>  | <b>1.597.994</b>  | <b>1.639.781</b>  | <b>1.682.557</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -1.526.225        | -1.600.787        | -1.947.754        | -2.020.791        | -2.061.034        | -2.102.223        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -2.404            | -4.037            | -3.423            | -3.981            | -3.773            | -3.818            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -85.677           | -119.900          | -133.700          | -135.400          | -136.136          | -138.910          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -113.316          | -117.215          | -123.896          | -123.444          | -120.355          | -117.976          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -779.512          | -1.312.700        | -934.123          | -937.792          | -966.286          | -995.634          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -16.602           | -40.650           | -44.050           | -41.148           | -41.247           | -41.352           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-2.523.734</b> | <b>-3.195.289</b> | <b>-3.186.946</b> | <b>-3.262.556</b> | <b>-3.328.831</b> | <b>-3.399.913</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.012.805</b> | <b>-1.591.232</b> | <b>-1.629.694</b> | <b>-1.664.562</b> | <b>-1.689.050</b> | <b>-1.717.355</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.012.805</b> | <b>-1.591.232</b> | <b>-1.629.694</b> | <b>-1.664.562</b> | <b>-1.689.050</b> | <b>-1.717.355</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.012.805</b> | <b>-1.591.232</b> | <b>-1.629.694</b> | <b>-1.664.562</b> | <b>-1.689.050</b> | <b>-1.717.355</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     |                   | 300               | 300               | 300               | 300               | 300               |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -157.123          | -851.860          | -292.960          | -257.656          | -239.911          | -236.311          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.169.928</b> | <b>-2.442.792</b> | <b>-1.922.354</b> | <b>-1.921.918</b> | <b>-1.928.661</b> | <b>-1.953.366</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.391.568         | 1.474.999         | 1.417.767         | 1.457.096         | 1.497.604         | 1.539.329         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 51.841            | 69.900            | 81.800            | 83.213            | 84.668            | 86.168            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 2.381             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>1.445.790</b>  | <b>1.544.899</b>  | <b>1.499.567</b>  | <b>1.540.309</b>  | <b>1.582.272</b>  | <b>1.625.497</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -1.505.671        | -1.600.294        | -1.947.411        | -2.020.110        | -2.060.514        | -2.101.710        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -3.708            | -3.565            | -3.205            | -3.209            | -3.273            | -3.338            |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -86.412           | -119.900          | -133.700          | -135.400          | -136.136          | -138.910          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -843.631          | -1.312.700        | -934.123          | -937.792          | -966.286          | -995.634          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -29.436           | -56.250           | -66.050           | -63.858           | -64.673           | -65.501           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-2.468.859</b> | <b>-3.092.709</b> | <b>-3.084.489</b> | <b>-3.160.369</b> | <b>-3.230.882</b> | <b>-3.305.093</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.023.069</b> | <b>-1.547.810</b> | <b>-1.584.922</b> | <b>-1.620.060</b> | <b>-1.648.610</b> | <b>-1.679.596</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 0                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0</b>          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -6.144            | -10.000           | -18.000           | -48.500           | -239.000          | -19.500           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-6.144</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-18.000</b>    | <b>-48.500</b>    | <b>-239.000</b>   | <b>-19.500</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-6.144</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-18.000</b>    | <b>-48.500</b>    | <b>-239.000</b>   | <b>-19.500</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.029.212</b> | <b>-1.557.810</b> | <b>-1.602.922</b> | <b>-1.668.560</b> | <b>-1.887.610</b> | <b>-1.699.096</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.029.212</b> | <b>-1.557.810</b> | <b>-1.602.922</b> | <b>-1.668.560</b> | <b>-1.887.610</b> | <b>-1.699.096</b> |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                 | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 10  | = Ordentliche Erträge                                       |                  |                |                |              |              |              |
| 15  | - Transferaufwendungen                                      | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                                  | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z.<br>10+17)                       | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                                 |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden<br>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                                 | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                                  | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |



# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 14  | - Transferauszahlungen                                     | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 178.112          | 180.491         | 218.246         | 217.950         | 217.839         | 217.837         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 5.053            | 21.000          | 21.000          | 21.000          | 21.000          | 21.000          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 352              |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>183.517</b>   | <b>201.491</b>  | <b>239.246</b>  | <b>238.950</b>  | <b>238.839</b>  | <b>238.837</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -197.782         | -169.698        | -213.873        | -202.573        | -175.582        | -179.083        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -1.602           | -2.692          | -2.280          | -2.652          | -2.516          | -2.544          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -4.816           | -15.900         | -23.900         | -18.900         | -18.900         | -18.900         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -227.099         | -222.940        | -265.280        | -264.984        | -264.873        | -264.869        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -71.910          | -90.000         | -96.000         | -90.000         | -90.000         | -90.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -33.620          | -49.770         | -100.270        | -48.270         | -48.270         | -48.270         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-536.830</b>  | <b>-551.000</b> | <b>-701.603</b> | <b>-627.379</b> | <b>-600.141</b> | <b>-603.666</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-353.313</b>  | <b>-349.509</b> | <b>-462.357</b> | <b>-388.429</b> | <b>-361.302</b> | <b>-364.829</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-353.313</b>  | <b>-349.509</b> | <b>-462.357</b> | <b>-388.429</b> | <b>-361.302</b> | <b>-364.829</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-353.313</b>  | <b>-349.509</b> | <b>-462.357</b> | <b>-388.429</b> | <b>-361.302</b> | <b>-364.829</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -356.027         | -329.555        | -379.622        | -379.900        | -377.763        | -378.895        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-709.340</b>  | <b>-679.064</b> | <b>-841.979</b> | <b>-768.329</b> | <b>-739.065</b> | <b>-743.724</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            | 3.099            | 21.000          | 21.000          | 21.000          | 21.000          | 21.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>3.099</b>     | <b>21.000</b>   | <b>21.000</b>   | <b>21.000</b>   | <b>21.000</b>   | <b>21.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -169.058         | -169.368        | -213.645        | -202.119        | -175.236        | -178.741        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -2.472           | -2.378          | -2.136          | -2.138          | -2.182          | -2.226          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -4.816           | -15.900         | -23.900         | -18.900         | -18.900         | -18.900         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                             | -70.000          | -90.000         | -96.000         | -90.000         | -90.000         | -90.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -27.235          | -52.770         | -103.270        | -51.270         | -51.270         | -51.270         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-273.581</b>  | <b>-330.416</b> | <b>-438.951</b> | <b>-364.427</b> | <b>-337.588</b> | <b>-341.137</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-270.482</b>  | <b>-309.416</b> | <b>-417.951</b> | <b>-343.427</b> | <b>-316.588</b> | <b>-320.137</b> |
| 18        | + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         | 120.645          | 125.000         | 155.000         | 140.000         | 142.000         | 143.000         |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                | <b>120.645</b>   | <b>125.000</b>  | <b>155.000</b>  | <b>140.000</b>  | <b>142.000</b>  | <b>143.000</b>  |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                |                  | -1.500          | -30.000         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  | <b>-1.500</b>   | <b>-30.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  | <b>-10.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            | <b>120.645</b>   | <b>123.500</b>  | <b>125.000</b>  | <b>130.000</b>  | <b>132.000</b>  | <b>133.000</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-149.837</b>  | <b>-185.916</b> | <b>-292.951</b> | <b>-213.427</b> | <b>-184.588</b> | <b>-187.137</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-149.837</b>  | <b>-185.916</b> | <b>-292.951</b> | <b>-213.427</b> | <b>-184.588</b> | <b>-187.137</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 173.807           | 241.800           | 277.800           | 194.400           | 194.400           | 194.400           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 15                | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 78.816            | 76.500            | 37.500            | 32.500            | 32.500            | 32.500            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.456             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>254.094</b>    | <b>318.400</b>    | <b>315.400</b>    | <b>227.000</b>    | <b>227.000</b>    | <b>227.000</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -942.134          | -752.044          | -941.673          | -931.698          | -948.532          | -967.199          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -6.826            | -12.775           | -59.465           | -69.167           | -66.414           | -67.223           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -486.955          | -813.000          | -652.000          | -344.000          | -344.000          | -344.000          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -153              | -79               | -79               | -79               | -79               | -79               |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -86.722           | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -134.762          | -53.450           | -53.450           | -53.450           | -53.450           | -53.450           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.657.551</b> | <b>-1.811.348</b> | <b>-1.886.667</b> | <b>-1.578.394</b> | <b>-1.592.475</b> | <b>-1.611.951</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.403.457</b> | <b>-1.492.948</b> | <b>-1.571.267</b> | <b>-1.351.394</b> | <b>-1.365.475</b> | <b>-1.384.951</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.403.457</b> | <b>-1.492.948</b> | <b>-1.571.267</b> | <b>-1.351.394</b> | <b>-1.365.475</b> | <b>-1.384.951</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.403.457</b> | <b>-1.492.948</b> | <b>-1.571.267</b> | <b>-1.351.394</b> | <b>-1.365.475</b> | <b>-1.384.951</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -17.750           | -11.891           | -19.019           | -18.890           | -19.083           | -19.305           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.421.207</b> | <b>-1.504.839</b> | <b>-1.590.286</b> | <b>-1.370.284</b> | <b>-1.384.558</b> | <b>-1.404.256</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 185.579           | 241.800           | 277.800           | 194.400           | 194.400           | 194.400           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 15                | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 37.678            | 76.500            | 37.500            | 32.500            | 32.500            | 32.500            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>223.272</b>    | <b>318.400</b>    | <b>315.400</b>    | <b>227.000</b>    | <b>227.000</b>    | <b>227.000</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -899.792          | -750.484          | -935.712          | -919.856          | -939.368          | -958.154          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -7.610            | -11.279           | -55.682           | -55.752           | -57.613           | -58.765           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -462.774          | -813.000          | -652.000          | -344.000          | -344.000          | -344.000          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -125.391          | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -116.843          | -53.450           | -53.450           | -53.450           | -53.450           | -53.450           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.612.411</b> | <b>-1.808.213</b> | <b>-1.876.844</b> | <b>-1.553.058</b> | <b>-1.574.431</b> | <b>-1.594.369</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.389.139</b> | <b>-1.489.813</b> | <b>-1.561.444</b> | <b>-1.326.058</b> | <b>-1.347.431</b> | <b>-1.367.369</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.389.139</b> | <b>-1.489.813</b> | <b>-1.561.444</b> | <b>-1.326.058</b> | <b>-1.347.431</b> | <b>-1.367.369</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.389.139</b> | <b>-1.489.813</b> | <b>-1.561.444</b> | <b>-1.326.058</b> | <b>-1.347.431</b> | <b>-1.367.369</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.082             | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 408.631           | 359.500           | 259.500           | 259.500           | 258.600           | 259.500           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 2.592             | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 12.628            | 2.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>424.933</b>    | <b>372.500</b>    | <b>276.500</b>    | <b>276.500</b>    | <b>275.600</b>    | <b>276.500</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -1.155.346        | -1.452.539        | -1.577.022        | -1.666.881        | -1.696.453        | -1.730.019        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -44.890           | -89.197           | -73.557           | -85.557           | -81.060           | -82.048           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -8.369            | -312.200          | -355.000          | -212.000          | -71.000           | -62.000           |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -799              | -799              | -799              | -799              | -598              |                   |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -18.500           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -7.902            | -21.830           | -22.080           | -22.080           | -22.080           | -22.080           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.235.806</b> | <b>-1.891.565</b> | <b>-2.043.458</b> | <b>-2.002.317</b> | <b>-1.886.191</b> | <b>-1.911.147</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-810.873</b>   | <b>-1.519.065</b> | <b>-1.766.958</b> | <b>-1.725.817</b> | <b>-1.610.591</b> | <b>-1.634.647</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-810.873</b>   | <b>-1.519.065</b> | <b>-1.766.958</b> | <b>-1.725.817</b> | <b>-1.610.591</b> | <b>-1.634.647</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-810.873</b>   | <b>-1.519.065</b> | <b>-1.766.958</b> | <b>-1.725.817</b> | <b>-1.610.591</b> | <b>-1.634.647</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                |                   | -1.765            |                   |                   |                   |                   |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-810.873</b>   | <b>-1.520.830</b> | <b>-1.766.958</b> | <b>-1.725.817</b> | <b>-1.610.591</b> | <b>-1.634.647</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 4.500             | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 393.556           | 359.500           | 259.500           | 259.500           | 258.600           | 259.500           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 2.592             | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 582               | 2.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>401.230</b>    | <b>372.500</b>    | <b>276.500</b>    | <b>276.500</b>    | <b>275.600</b>    | <b>276.500</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -1.115.366        | -1.441.649        | -1.569.649        | -1.652.231        | -1.685.268        | -1.718.979        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -64.975           | -78.752           | -68.877           | -68.963           | -70.319           | -71.725           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -7.989            | -312.200          | -355.000          | -212.000          | -71.000           | -62.000           |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -19.759           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -7.523            | -21.830           | -22.080           | -22.080           | -22.080           | -22.080           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.215.612</b> | <b>-1.869.431</b> | <b>-2.030.606</b> | <b>-1.970.274</b> | <b>-1.863.667</b> | <b>-1.889.784</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-814.382</b>   | <b>-1.496.931</b> | <b>-1.754.106</b> | <b>-1.693.774</b> | <b>-1.588.067</b> | <b>-1.613.284</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 27.365            |                   | 7.000             | 7.000             | 7.000             | 7.000             |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>27.365</b>     |                   | <b>7.000</b>      | <b>7.000</b>      | <b>7.000</b>      | <b>7.000</b>      |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>27.365</b>     |                   | <b>7.000</b>      | <b>7.000</b>      | <b>7.000</b>      | <b>7.000</b>      |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-787.017</b>   | <b>-1.496.931</b> | <b>-1.747.106</b> | <b>-1.686.774</b> | <b>-1.581.067</b> | <b>-1.606.284</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-787.017</b>   | <b>-1.496.931</b> | <b>-1.747.106</b> | <b>-1.686.774</b> | <b>-1.581.067</b> | <b>-1.606.284</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1                 | 210               |                   |                   |                   |                   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 3.306.702         | 3.403.490         | 3.678.349         | 3.660.873         | 3.668.842         | 3.691.580         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 16.798            | 11.750            | 11.750            | 11.750            | 11.750            | 11.750            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 43.886            | 46.500            | 43.400            | 43.400            | 43.400            | 43.400            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 2.011.332         | 1.828.250         | 2.118.250         | 2.118.250         | 2.118.250         | 2.118.250         |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>5.378.719</b>  | <b>5.290.200</b>  | <b>5.851.749</b>  | <b>5.834.273</b>  | <b>5.842.242</b>  | <b>5.864.980</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -289.156          | -292.477          | -345.678          | -352.587          | -359.641          | -366.833          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -2.756.677        | -3.012.730        | -3.198.230        | -3.199.630        | -3.201.630        | -3.203.130        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -37.825           | -42.653           | -43.386           | -35.236           | -33.080           | -30.302           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -240.808          | -31.495           | -46.395           | -31.895           | -31.895           | -46.395           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-3.324.465</b> | <b>-3.379.355</b> | <b>-3.633.689</b> | <b>-3.619.348</b> | <b>-3.626.246</b> | <b>-3.646.660</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>2.054.253</b>  | <b>1.910.844</b>  | <b>2.218.060</b>  | <b>2.214.925</b>  | <b>2.215.996</b>  | <b>2.218.320</b>  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>2.054.253</b>  | <b>1.910.844</b>  | <b>2.218.060</b>  | <b>2.214.925</b>  | <b>2.215.996</b>  | <b>2.218.320</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>2.054.253</b>  | <b>1.910.844</b>  | <b>2.218.060</b>  | <b>2.214.925</b>  | <b>2.215.996</b>  | <b>2.218.320</b>  |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -83.909           | -93.163           | -117.180          | -119.407          | -119.977          | -120.833          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>1.970.345</b>  | <b>1.817.681</b>  | <b>2.100.880</b>  | <b>2.095.518</b>  | <b>2.096.019</b>  | <b>2.097.487</b>  |



# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 3.185.357         | 3.183.217         | 3.460.197         | 3.660.873         | 3.668.842         | 3.691.580         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 16.805            | 11.750            | 11.750            | 11.750            | 11.750            | 11.750            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 52.273            | 46.500            | 43.400            | 43.400            | 43.400            | 43.400            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 2.011.669         | 1.828.250         | 2.118.250         | 2.118.250         | 2.118.250         | 2.118.250         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>5.266.104</b>  | <b>5.069.717</b>  | <b>5.633.597</b>  | <b>5.834.273</b>  | <b>5.842.242</b>  | <b>5.864.980</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -286.973          | -292.477          | -345.678          | -352.587          | -359.641          | -366.833          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -2.790.654        | -3.012.730        | -3.198.230        | -3.199.630        | -3.201.630        | -3.203.130        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -63.773           | -45.995           | -60.895           | -46.395           | -46.395           | -60.895           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-3.141.399</b> | <b>-3.351.202</b> | <b>-3.604.803</b> | <b>-3.598.612</b> | <b>-3.607.666</b> | <b>-3.630.858</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>2.124.705</b>  | <b>1.718.515</b>  | <b>2.028.794</b>  | <b>2.235.661</b>  | <b>2.234.576</b>  | <b>2.234.122</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -19.188           | -25.500           | -25.500           | -25.500           | -25.500           | -25.500           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-19.188</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-19.188</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>2.105.516</b>  | <b>1.693.015</b>  | <b>2.003.294</b>  | <b>2.210.161</b>  | <b>2.209.076</b>  | <b>2.208.622</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>2.105.516</b>  | <b>1.693.015</b>  | <b>2.003.294</b>  | <b>2.210.161</b>  | <b>2.209.076</b>  | <b>2.208.622</b>  |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.490.447         | 1.286.327         | 1.688.107         | 845.075           | 802.667           | 761.785           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 1.159.389         | 1.134.457         | 1.150.270         | 1.128.178         | 1.105.087         | 1.082.644         |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 55.289            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 2.313.169         | 87.373            | 111.190           | 111.190           | 111.190           | 111.189           |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 81.087            | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>5.099.380</b>  | <b>2.568.158</b>  | <b>3.009.567</b>  | <b>2.144.443</b>  | <b>2.078.944</b>  | <b>2.015.618</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -772.957          | -888.653          | -1.132.220        | -1.244.339        | -1.264.916        | -1.289.790        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -58.596           | -104.073          | -84.531           | -98.322           | -93.153           | -94.290           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -2.854.673        | -2.971.300        | -3.511.000        | -3.079.300        | -3.079.300        | -3.079.300        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -3.222.600        | -3.195.177        | -2.900.563        | -2.566.115        | -2.483.527        | -2.388.865        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -134.494          | -200.000          | -670.000          | -165.000          | -115.000          | -115.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -19.488           | -110.645          | -80.645           | -80.645           | -80.645           | -80.645           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-7.062.807</b> | <b>-7.469.848</b> | <b>-8.378.959</b> | <b>-7.233.721</b> | <b>-7.116.541</b> | <b>-7.047.890</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.963.427</b> | <b>-4.901.690</b> | <b>-5.369.392</b> | <b>-5.089.278</b> | <b>-5.037.597</b> | <b>-5.032.272</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.963.427</b> | <b>-4.901.690</b> | <b>-5.369.392</b> | <b>-5.089.278</b> | <b>-5.037.597</b> | <b>-5.032.272</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.963.427</b> | <b>-4.901.690</b> | <b>-5.369.392</b> | <b>-5.089.278</b> | <b>-5.037.597</b> | <b>-5.032.272</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 14.904            | 13.000            | 13.000            | 13.000            | 13.000            | 13.000            |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -702.357          | -686.906          | -704.382          | -702.247          | -709.346          | -717.402          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-2.650.880</b> | <b>-5.575.596</b> | <b>-6.060.774</b> | <b>-5.778.525</b> | <b>-5.733.943</b> | <b>-5.736.674</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | -915              |                    |                    |                    |                   |                   |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 252.349           | 50.000             | 645.000            |                    |                   |                   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 211.615           | 206.405            | 231.237            | 243.900            | 244.100           | 244.300           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 28.622            |                    |                    |                    |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 10.213            | 1.100              | 1.100              | 1.100              | 1.100             | 1.100             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>501.884</b>    | <b>257.505</b>     | <b>877.337</b>     | <b>245.000</b>     | <b>245.200</b>    | <b>245.400</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -709.962          | -875.948           | -1.123.746         | -1.227.505         | -1.252.062        | -1.277.102        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -99.295           | -91.885            | -79.154            | -79.252            | -80.810           | -82.426           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -2.984.581        | -2.971.300         | -3.602.600         | -3.079.300         | -3.079.300        | -3.079.300        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -36.206           | -200.000           | -670.000           | -165.000           | -115.000          | -115.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -19.106           | -112.145           | -82.145            | -82.145            | -82.145           | -82.145           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-3.849.150</b> | <b>-4.251.278</b>  | <b>-5.557.645</b>  | <b>-4.633.202</b>  | <b>-4.609.317</b> | <b>-4.635.973</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)</b>                  | <b>-3.347.266</b> | <b>-3.993.773</b>  | <b>-4.680.308</b>  | <b>-4.388.202</b>  | <b>-4.364.117</b> | <b>-4.390.573</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 2.302.419         | 2.237.800          | 3.185.500          | 2.227.800          | 2.175.500         | 500.000           |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                       | 16.500            |                    |                    |                    |                   |                   |
| 21        | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten                         |                   | 416.000            | 416.000            |                    |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>2.318.919</b>  | <b>2.653.800</b>   | <b>3.601.500</b>   | <b>2.227.800</b>   | <b>2.175.500</b>  | <b>500.000</b>    |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               | -14.493           |                    |                    |                    |                   |                   |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     | -3.081.374        | -8.725.000         | -8.325.000         | -10.710.000        | -4.380.000        | -5.160.000        |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               |                   | -182.000           | -251.000           | -21.000            | -501.000          | -1.000            |
| 28        | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                        | -194.062          | -300.000           | -385.000           | -285.000           |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-3.289.928</b> | <b>-9.207.000</b>  | <b>-8.961.000</b>  | <b>-11.016.000</b> | <b>-4.881.000</b> | <b>-5.161.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-971.010</b>   | <b>-6.553.200</b>  | <b>-5.359.500</b>  | <b>-8.788.200</b>  | <b>-2.705.500</b> | <b>-4.661.000</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-4.318.275</b> | <b>-10.546.973</b> | <b>-10.039.808</b> | <b>-13.176.402</b> | <b>-7.069.617</b> | <b>-9.051.573</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                    |                    |                    |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-4.318.275</b> | <b>-10.546.973</b> | <b>-10.039.808</b> | <b>-13.176.402</b> | <b>-7.069.617</b> | <b>-9.051.573</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 132.508           | 748.218           | 1.626.696         | 4.485.306         | 3.273.243         | 980.144           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 808.305           | 896.745           | 945.659           | 849.424           | 850.350           | 849.350           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 64                | 15.000            | 35.000            | 15.000            | 10.000            | 10.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 38.840            | 117.800           | 30.300            | 42.800            | 33.800            | 17.800            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 21.655            | 9.000             | 13.026            | 13.026            | 13.026            | 13.026            |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 10.447            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>1.011.819</b>  | <b>1.806.763</b>  | <b>2.670.681</b>  | <b>5.425.557</b>  | <b>4.200.419</b>  | <b>1.890.321</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -2.104.166        | -2.063.255        | -2.206.249        | -2.296.388        | -2.339.926        | -2.386.501        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -48.491           | -54.183           | -46.723           | -54.347           | -51.488           | -52.114           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -573.981          | -1.402.155        | -2.071.830        | -4.940.130        | -3.721.130        | -1.410.130        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -282.379          | -294.196          | -284.708          | -260.262          | -247.318          | -230.514          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -263.875          | -283.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -191.108          | -39.653           | -42.303           | -42.303           | -42.303           | -42.303           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-3.464.000</b> | <b>-4.136.442</b> | <b>-4.916.813</b> | <b>-7.858.430</b> | <b>-6.667.165</b> | <b>-4.386.562</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-2.452.180</b> | <b>-2.329.679</b> | <b>-2.246.131</b> | <b>-2.432.873</b> | <b>-2.466.746</b> | <b>-2.496.242</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-2.452.180</b> | <b>-2.329.679</b> | <b>-2.246.131</b> | <b>-2.432.873</b> | <b>-2.466.746</b> | <b>-2.496.242</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-2.452.180</b> | <b>-2.329.679</b> | <b>-2.246.131</b> | <b>-2.432.873</b> | <b>-2.466.746</b> | <b>-2.496.242</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 553.408           | 665.571           | 600.384           | 611.689           | 617.291           | 623.593           |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -171.854          | -175.320          | -261.897          | -248.368          | -238.252          | -235.888          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-2.070.626</b> | <b>-1.839.428</b> | <b>-1.907.644</b> | <b>-2.069.552</b> | <b>-2.087.707</b> | <b>-2.108.537</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 6.884             | 633.404           | 1.513.404         | 4.383.404         | 3.176.204         | 883.404           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 1.088.955         | 1.084.880         | 1.060.350         | 1.079.424         | 1.083.350         | 1.083.350         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           |                   | 15.000            | 35.000            | 15.000            | 10.000            | 10.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 47.746            | 117.800           | 30.300            | 42.800            | 33.800            | 17.800            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 11.558            | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>1.155.143</b>  | <b>1.860.084</b>  | <b>2.648.054</b>  | <b>5.529.628</b>  | <b>4.312.354</b>  | <b>2.003.554</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -2.068.251        | -2.055.528        | -2.198.702        | -2.288.999        | -2.334.776        | -2.381.482        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -49.200           | -47.837           | -43.750           | -43.806           | -44.665           | -45.558           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -568.287          | -1.402.155        | -2.071.830        | -4.940.130        | -3.721.130        | -1.410.130        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -263.875          | -283.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -51.293           | -87.553           | -73.303           | -73.303           | -73.303           | -73.303           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-3.000.906</b> | <b>-3.876.073</b> | <b>-4.652.585</b> | <b>-7.611.238</b> | <b>-6.438.874</b> | <b>-4.175.473</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.845.762</b> | <b>-2.015.989</b> | <b>-2.004.531</b> | <b>-2.081.610</b> | <b>-2.126.520</b> | <b>-2.171.919</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 40.224            | 396.000           |                   | 632.000           | 2.349.000         | 674.000           |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                       |                   |                   |                   | 920.000           | 250.000           |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>40.224</b>     | <b>396.000</b>    |                   | <b>1.552.000</b>  | <b>2.599.000</b>  | <b>674.000</b>    |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               | -2.036            | -10.000           |                   |                   |                   |                   |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     | -57.228           | -913.500          | -90.000           | -1.665.000        | -2.880.000        | -825.000          |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -153.945          | -363.000          | -159.500          | -273.500          | -259.000          | -85.000           |
| 27        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                        |                   | -50.000           |                   |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-213.209</b>   | <b>-1.336.500</b> | <b>-249.500</b>   | <b>-1.938.500</b> | <b>-3.139.000</b> | <b>-910.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-172.985</b>   | <b>-940.500</b>   | <b>-249.500</b>   | <b>-386.500</b>   | <b>-540.000</b>   | <b>-236.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-2.018.748</b> | <b>-2.956.489</b> | <b>-2.254.031</b> | <b>-2.468.110</b> | <b>-2.666.520</b> | <b>-2.407.919</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-2.018.748</b> | <b>-2.956.489</b> | <b>-2.254.031</b> | <b>-2.468.110</b> | <b>-2.666.520</b> | <b>-2.407.919</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                         | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                             | 3.085            |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                        | <b>3.085</b>     |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                              | -87.648          | -89.611         | -91.666         | -93.500         | -95.370         | -97.276         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                    | -3.855           | -25.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                        | -2.142           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 15        | - Transferaufwendungen                                              | -11.234          | -22.500         | -12.500         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                              | -47.255          | -95.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                   | <b>-152.133</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z.<br/>10+17)</b>                       | <b>-149.048</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-149.048</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis<br/>(Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                                  | <b>-149.048</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                 | -1.196           |                 | -650            | -662            | -668            | -675            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                                   | <b>-150.245</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-180.566</b> | <b>-179.912</b> | <b>-181.788</b> | <b>-183.701</b> |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            | 3.085            |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>3.085</b>     |                 |                 |                 |                 |                 |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -87.558          | -89.611         | -91.666         | -93.500         | -95.370         | -97.276         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -3.855           | -25.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                             | -11.234          | -22.500         | -12.500         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -9.944           | -95.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-112.592</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-109.507</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-109.507</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-109.507</b>  | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 47.893            | 182.825           | 300.404           | 141.954           | 117.250           | 3.000             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 60.576            | 111.402           | 121.866           | 121.500           | 121.500           | 121.500           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 179.741           | 292.750           | 265.550           | 275.050           | 269.650           | 298.250           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 649               | 5.600             | 18.250            | 8.250             | 8.250             | 8.250             |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 664               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>289.523</b>    | <b>592.577</b>    | <b>706.070</b>    | <b>546.754</b>    | <b>516.650</b>    | <b>431.000</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -660.176          | -651.782          | -714.389          | -727.274          | -741.674          | -756.497          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -2.256            | -4.200            | -2.668            | -3.102            | -2.939            | -2.975            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -81.007           | -261.922          | -340.140          | -235.140          | -224.340          | -90.840           |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -13.187           | -12.365           | -16.344           | -8.767            | -4.669            | -2.736            |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -76.510           | -95.900           | -32.000           | -27.000           | -2.000            | -2.000            |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -213.110          | -513.244          | -561.904          | -495.004          | -449.504          | -475.004          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.046.245</b> | <b>-1.539.413</b> | <b>-1.667.445</b> | <b>-1.496.287</b> | <b>-1.425.126</b> | <b>-1.330.052</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-756.723</b>   | <b>-946.836</b>   | <b>-961.375</b>   | <b>-949.533</b>   | <b>-908.476</b>   | <b>-899.052</b>   |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-756.723</b>   | <b>-946.836</b>   | <b>-961.375</b>   | <b>-949.533</b>   | <b>-908.476</b>   | <b>-899.052</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-756.723</b>   | <b>-946.836</b>   | <b>-961.375</b>   | <b>-949.533</b>   | <b>-908.476</b>   | <b>-899.052</b>   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -53.907           | -109.182          | -52.742           | -53.045           | -53.433           | -53.868           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-810.630</b>   | <b>-1.056.018</b> | <b>-1.014.117</b> | <b>-1.002.578</b> | <b>-961.909</b>   | <b>-952.920</b>   |



# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 275.200           | 180.000           | 300.200           | 141.750           | 117.200           | 3.000             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 32.878            | 86.500            | 97.500            | 121.500           | 121.500           | 121.500           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 204.204           | 292.750           | 265.550           | 275.050           | 269.650           | 298.250           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 766               | 5.600             | 18.250            | 8.250             | 8.250             | 8.250             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 17.739            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                       | 625               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>531.412</b>    | <b>564.850</b>    | <b>681.500</b>    | <b>546.550</b>    | <b>516.600</b>    | <b>431.000</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -614.116          | -658.081          | -729.340          | -726.743          | -741.268          | -756.097          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -3.482            | -3.708            | -2.498            | -2.501            | -2.550            | -2.601            |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -68.325           | -261.922          | -340.140          | -235.140          | -224.340          | -90.840           |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                       | -17.075           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -75.210           | -95.900           | -32.000           | -27.000           | -2.000            | -2.000            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -237.416          | -515.444          | -570.404          | -496.004          | -450.504          | -476.004          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.015.625</b> | <b>-1.535.055</b> | <b>-1.674.382</b> | <b>-1.487.388</b> | <b>-1.420.662</b> | <b>-1.327.542</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-484.213</b>   | <b>-970.205</b>   | <b>-992.882</b>   | <b>-940.838</b>   | <b>-904.062</b>   | <b>-896.542</b>   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -4.586            |                   | -1.500            |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-4.586</b>     |                   | <b>-1.500</b>     |                   |                   |                   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-4.586</b>     |                   | <b>-1.500</b>     |                   |                   |                   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-488.799</b>   | <b>-970.205</b>   | <b>-994.382</b>   | <b>-940.838</b>   | <b>-904.062</b>   | <b>-896.542</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-488.799</b>   | <b>-970.205</b>   | <b>-994.382</b>   | <b>-940.838</b>   | <b>-904.062</b>   | <b>-896.542</b>   |

# Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                    | 58.369.245         | 56.263.100         | 63.888.600         | 66.515.600         | 70.476.600         | 73.366.600         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 6.800.747          | 5.187.450          | 8.016.302          | 8.344.000          | 8.672.000          | 9.018.000          |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                      | 1.156              | 1.500              | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 509.510            | 90.500             | 62.500             | 60.500             | 58.500             | 56.500             |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>65.680.657</b>  | <b>61.542.550</b>  | <b>71.968.402</b>  | <b>74.921.100</b>  | <b>79.208.100</b>  | <b>82.442.100</b>  |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -31.164.968        | -32.157.000        | -34.512.735        | -36.348.000        | -38.182.000        | -40.297.000        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -139.206           | -135.000           | -105.000           | -105.000           | -105.000           | -105.000           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-31.304.174</b> | <b>-32.292.000</b> | <b>-34.617.735</b> | <b>-36.453.000</b> | <b>-38.287.000</b> | <b>-40.402.000</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>34.376.483</b>  | <b>29.250.550</b>  | <b>37.350.667</b>  | <b>38.468.100</b>  | <b>40.921.100</b>  | <b>42.040.100</b>  |
| 19        | + Finanzerträge                                                 | 608.650            | 557.000            | 553.750            | 551.700            | 549.300            | 546.900            |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                        | -215.826           | -289.000           | -569.400           | -1.355.900         | -2.261.700         | -3.459.800         |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              | <b>392.824</b>     | <b>268.000</b>     | <b>-15.650</b>     | <b>-804.200</b>    | <b>-1.712.400</b>  | <b>-2.912.900</b>  |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>34.769.308</b>  | <b>29.518.550</b>  | <b>37.335.017</b>  | <b>37.663.900</b>  | <b>39.208.700</b>  | <b>39.127.200</b>  |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                      |                    | 1.920.000          | 3.035.000          | 2.380.000          | 1.845.000          | 1.494.000          |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                    | <b>1.920.000</b>   | <b>3.035.000</b>   | <b>2.380.000</b>   | <b>1.845.000</b>   | <b>1.494.000</b>   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>34.769.308</b>  | <b>31.438.550</b>  | <b>40.370.017</b>  | <b>40.043.900</b>  | <b>41.053.700</b>  | <b>40.621.200</b>  |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 29.871             | 54.960             | 59.130             | 59.130             | 59.130             | 59.130             |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>34.799.178</b>  | <b>31.493.510</b>  | <b>40.429.147</b>  | <b>40.103.030</b>  | <b>41.112.830</b>  | <b>40.680.330</b>  |

# Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                                                          | Ergebnis 2021      | Ansatz 2022        | Ansatz 2023        | Plan 2024          | Plan 2025          | Plan 2026          |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                         | 57.602.801         | 56.263.100         | 63.888.600         | 66.515.600         | 70.476.600         | 73.366.600         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                 | 6.800.747          | 3.792.450          | 6.531.302          | 6.844.000          | 7.152.000          | 7.488.000          |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                      | 55.567             | 1.500              | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                                              | 51.017             | 90.500             | 62.500             | 60.500             | 58.500             | 56.500             |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                             | 608.650            | 557.000            | 553.750            | 551.700            | 549.300            | 546.900            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                                                       | <b>65.118.782</b>  | <b>60.704.550</b>  | <b>71.037.152</b>  | <b>73.972.800</b>  | <b>78.237.400</b>  | <b>81.459.000</b>  |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                             | -218.196           | -289.000           | -569.400           | -1.355.900         | -2.261.700         | -3.459.800         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                                                               | -30.070.125        | -32.368.000        | -34.677.735        | -36.509.000        | -38.182.000        | -40.297.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                                              | -63.382            | -75.000            | -30.000            | -30.000            | -30.000            | -30.000            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                                                       | <b>-30.351.704</b> | <b>-32.732.000</b> | <b>-35.277.135</b> | <b>-37.894.900</b> | <b>-40.473.700</b> | <b>-43.786.800</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                                                       | <b>34.767.078</b>  | <b>27.972.550</b>  | <b>35.760.017</b>  | <b>36.077.900</b>  | <b>37.763.700</b>  | <b>37.672.200</b>  |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                              | 4.321.602          | 4.446.000          | 5.347.000          | 5.290.000          | 5.320.000          | 5.680.000          |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                  | 629.612            |                    | 5.060.000          | 120.000            | 120.000            | 120.000            |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                      | <b>4.951.215</b>   | <b>4.446.000</b>   | <b>10.407.000</b>  | <b>5.410.000</b>   | <b>5.440.000</b>   | <b>5.800.000</b>   |
| 27        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                                                              | -896.254           | -1.300.000         | -3.405.000         | -2.105.000         | -7.105.000         | -2.105.000         |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV                                                         | -500.000           |                    | -5.000.000         |                    |                    |                    |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                      | <b>-1.396.254</b>  | <b>-1.300.000</b>  | <b>-8.405.000</b>  | <b>-2.105.000</b>  | <b>-7.105.000</b>  | <b>-2.105.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>                                                  | <b>3.554.960</b>   | <b>3.146.000</b>   | <b>2.002.000</b>   | <b>3.305.000</b>   | <b>-1.665.000</b>  | <b>3.695.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>                                               | <b>38.322.039</b>  | <b>31.118.550</b>  | <b>37.762.017</b>  | <b>39.382.900</b>  | <b>36.098.700</b>  | <b>41.367.200</b>  |
| 33        | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | 4.800.000          | 20.200.000         | 21.700.000         | 29.700.000         | 39.700.000         | 16.400.000         |
| 35        | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.   | -1.099.660         | -1.165.000         | -1.314.000         | -2.272.700         | -3.268.700         | -4.615.000         |
| 36        | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung                             | -52.680            |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                            | <b>3.647.660</b>   | <b>19.035.000</b>  | <b>20.386.000</b>  | <b>27.427.300</b>  | <b>36.431.300</b>  | <b>11.785.000</b>  |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>                                       | <b>41.969.698</b>  | <b>50.153.550</b>  | <b>58.148.017</b>  | <b>66.810.200</b>  | <b>72.530.000</b>  | <b>53.152.200</b>  |



## **Budgetzuordnung**

### Büro des Bürgermeisters

#### Dezernat I (Innendienste)

- Amt 10 - Haupt- und Personalamt
- Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service
- Amt 20 - Stadtkämmerei
- Amt 30 - Recht und Liegenschaften
- Amt 65 - Hochbauamt

#### Dezernat II (Bürgerdienste)

- Amt 32 - Bürgerdienste (einschl. Märkte)
- Amt 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst (einschl. Rettungsdienst)
- Amt 40 - Schule, Jugend und Sport
- Amt 41 - Kultur (einschl. Kirmessen)
- Amt 50 - Soziales und Wohnen (einschl. Übergangseinrichtungen)
- Amt 80 - Wirtschafts- und Tourismusförderung

#### Dezernat III

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



# Budget

## Büro des Bürgermeisters





# Budget

## ***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

|                       |        |                                                    |
|-----------------------|--------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0102   | Verwaltungsführung                                 |
| <b>Produkt</b>        | 010201 | Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung |

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

### Verantwortliche Person(en):

Peter Horstmann

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Strategische und operative Steuerung der Verwaltung, Steuerungsunterstützung<br/> Projektarbeit und Konzeptionen<br/> Bürgersprechstunden<br/> Repräsentation</p> <p>Koordination planerischer und sonstiger Prozesse<br/> Ablauforganisation im Büro des Bürgermeisters, des Ersten Beigeordneten/Stadtkämmerers und des städtischen Baudezernenten<br/> Sonstige Steuerungsunterstützung in sachgebietsübergreifenden Fragestellungen</p> <p>Pressearbeit<br/> Öffentlichkeitsarbeit</p> <p>Administrative Leistungen für die Gesamtverwaltung<br/> Pg Fi 111</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | <p>Vorgaben des BM<br/> Gemeindeordnung<br/> Allgemeine Dienstanweisungen<br/> Ratsbeschlüsse</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>Intern: MitarbeiterInnen<br/> Extern: Ratsmitglieder, Fraktionen, EinwohnerInnen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            |                   |                   | 322               | 322               | 322               | 322               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 1.037             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 62.104            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>63.141</b>     |                   | <b>322</b>        | <b>322</b>        | <b>322</b>        | <b>322</b>        |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -862.131          | -658.713          | -829.552          | -978.403          | -979.327          | -997.082          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -225.730          | -320.523          | -333.513          | -424.426          | -402.114          | -407.018          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -416              | -416              | -738              | -738              | -738              | -738              |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -50.591           | -75.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.138.868</b> | <b>-1.054.652</b> | <b>-1.243.803</b> | <b>-1.483.567</b> | <b>-1.462.179</b> | <b>-1.484.838</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.075.728</b> | <b>-1.054.652</b> | <b>-1.243.481</b> | <b>-1.483.245</b> | <b>-1.461.857</b> | <b>-1.484.516</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.075.728</b> | <b>-1.054.652</b> | <b>-1.243.481</b> | <b>-1.483.245</b> | <b>-1.461.857</b> | <b>-1.484.516</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.075.728</b> | <b>-1.054.652</b> | <b>-1.243.481</b> | <b>-1.483.245</b> | <b>-1.461.857</b> | <b>-1.484.516</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -4.472            | -1.414            | -2.495            | -2.473            | -2.499            | -2.528            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.080.200</b> | <b>-1.056.066</b> | <b>-1.245.976</b> | <b>-1.485.718</b> | <b>-1.464.356</b> | <b>-1.487.044</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

30.000 € - Bürgerbeteiligung und Strategieprozess

12.500 € - Gästebewirtung, Repräsentation

12.500 € - Aus- und Fortbildung

9.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

7.000 € - Dienstreisen

6.500 € - Verfügungsmittel des Bürgermeisters

1.500 € - Medienaufwand

1.000 € - Öffentlichkeitsarbeit

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024  | Plan 2025  | Plan 2026  |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.037         |             |             |            |            |            |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 13.705        |             |             |            |            |            |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 14.742        |             |             |            |            |            |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -654.127      | -619.583    | -796.117    | -905.734   | -923.841   | -942.316   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -346.582      | -282.989    | -312.295    | -342.106   | -348.829   | -355.806   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -49.612       | -75.000     | -80.000     | -80.000    | -80.000    | -80.000    |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -1.050.321    | -977.572    | -1.188.412  | -1.327.840 | -1.352.670 | -1.378.122 |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)                  | -1.035.579    | -977.572    | -1.188.412  | -1.327.840 | -1.352.670 | -1.378.122 |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |            |            |            |
| 26  | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -4.157        |             |             |            |            |            |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                | -4.157        |             |             |            |            |            |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            | -4.157        |             |             |            |            |            |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -1.039.736    | -977.572    | -1.188.412  | -1.327.840 | -1.352.670 | -1.378.122 |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |            |            |            |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.039.736    | -977.572    | -1.188.412  | -1.327.840 | -1.352.670 | -1.378.122 |

## Investitionen Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                  | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                              |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| BGM BGA Betriebs-und<br>Geschäftsausst. Büro d.<br>Bürgermeister | -4.157                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -4.157                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen           | -4.157                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -4.157                                   |

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

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                                 |
|-----------------------|--------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                                               |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0103   | Gleichstellung von Mann und Frau                                |
| <b>Produkt</b>        | 010301 | Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Büro des Bürgermeisters                     | Ingeborg Pelster                   |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Frauenförderplan<br>Mitwirkung an sozialen, personellen, organisatorischen Maßnahmen<br>Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen<br>Beratung und Information<br>Leitung Stadtfrauenforum<br>Öffentlichkeitsarbeit<br>Pg Fi 111 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Landesgleichstellungsgesetz<br>Dienstanweisung                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zielgruppe</b>        | Intern: Beschäftigte, Bewerberinnen u. Bewerber<br>Extern: Einwohnerinnen, Einwohner                                                                                                                                               |

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

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     |               | 500         | 500         | 500       | 500       | 500       |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    |               | 500         | 500         | 500       | 500       | 500       |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -38.772       | -39.395     | -33.205     | -33.870   | -34.547   | -35.237   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -2.016        | -5.500      | -5.500      | -5.500    | -5.500    | -5.500    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -40.788       | -44.895     | -38.705     | -39.370   | -40.047   | -40.737   |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -40.788       | -44.395     | -38.205     | -38.870   | -39.547   | -40.237   |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -40.788       | -44.395     | -38.205     | -38.870   | -39.547   | -40.237   |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -40.788       | -44.395     | -38.205     | -38.870   | -39.547   | -40.237   |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -40.788       | -44.395     | -38.205     | -38.870   | -39.547   | -40.237   |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus dem Zuschuss zur Berufsorientierungsmesse (BOM)

#### zu Teilposition 16

2.000 € - Öffentlichkeitsarbeit

1.500 € - Honorare (Berufstest, Infoveranstaltungen u.a.)

1.000 € - Aus- und Fortbildung

700 € - Medienaufwand

300 € - Dienstreisen, Gästebewirtung



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

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    |               | 500         | 500         | 500       | 500       | 500       |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 |               | 500         | 500         | 500       | 500       | 500       |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -38.566       | -39.395     | -33.205     | -33.870   | -34.547   | -35.237   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.793        | -5.500      | -5.500      | -5.500    | -5.500    | -5.500    |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -40.359       | -44.895     | -38.705     | -39.370   | -40.047   | -40.737   |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -40.359       | -44.395     | -38.205     | -38.870   | -39.547   | -40.237   |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |               |             |             |           |           |           |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -40.359       | -44.395     | -38.205     | -38.870   | -39.547   | -40.237   |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |           |           |           |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -40.359       | -44.395     | -38.205     | -38.870   | -39.547   | -40.237   |

## Produktbeschreibung Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

|                       |        |                         |
|-----------------------|--------|-------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung       |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0104   | Beschäftigtenvertretung |
| <b>Produkt</b>        | 010401 | Beschäftigtenvertretung |

### Produktinformationen

|                                                                        |                                                         |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Büro des Bürgermeisters | <b>Verantwortliche Person(en ):</b><br>Michael Holzkamp |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                    |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                     |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Jugend- und Auszubildendenvertretung<br>Personalrat<br>Schwerbehindertenvertretung<br>Pflege der Betriebsgemeinschaft<br>Pg Fi 111 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Landespersonalvertretungsgesetz<br>Verwaltungsinterne Absprache                                                                    |
| <b>Zielgruppe</b>        | MitarbeiterInnen                                                                                                                   |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 794              |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>794</b>       |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -78.501          | -80.865         | -84.938         | -86.638         | -88.369         | -90.140         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -9.150           | -9.609          |                 |                 |                 |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -4.723           | -15.300         | -12.700         | -12.700         | -12.700         | -12.700         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-92.374</b>   | <b>-105.774</b> | <b>-97.638</b>  | <b>-99.338</b>  | <b>-101.069</b> | <b>-102.840</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-91.580</b>   | <b>-105.774</b> | <b>-97.638</b>  | <b>-99.338</b>  | <b>-101.069</b> | <b>-102.840</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-91.580</b>   | <b>-105.774</b> | <b>-97.638</b>  | <b>-99.338</b>  | <b>-101.069</b> | <b>-102.840</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-91.580</b>   | <b>-105.774</b> | <b>-97.638</b>  | <b>-99.338</b>  | <b>-101.069</b> | <b>-102.840</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -5.849           |                 | -3.112          | -3.133          | -3.163          | -3.197          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-97.429</b>   | <b>-105.774</b> | <b>-100.750</b> | <b>-102.471</b> | <b>-104.232</b> | <b>-106.037</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

- 11.000 € - Aus und Fortbildung, davon jeweils 500 € für Jugend- und Auszubildenenvertretung und Schwerbehindertenvertretung
- 1.600 € - Medienaufwand
- 100 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -75.465          | -79.692        | -84.938        | -86.638      | -88.369      | -90.140      |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                  | -9.185           | -8.484         |                |              |              |              |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -4.091           | -15.300        | -12.700        | -12.700      | -12.700      | -12.700      |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -88.741          | -103.476       | -97.638        | -99.338      | -101.069     | -102.840     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -88.741          | -103.476       | -97.638        | -99.338      | -101.069     | -102.840     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -88.741          | -103.476       | -97.638        | -99.338      | -101.069     | -102.840     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -88.741          | -103.476       | -97.638        | -99.338      | -101.069     | -102.840     |

## Produktbeschreibung Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

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

### Produktinformationen

|                                                                        |                                                      |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Büro des Bürgermeisters | <b>Verantwortliche Person(en ):</b><br>Paul Hartmann |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|

|                         |                                                  |
|-------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>        | freiwillige Aufgabe                              |
| <b>Kurzbeschreibung</b> | Verwaltungsaufgaben im Umweltschutz<br>Pg Fi 561 |
| <b>Zielgruppe</b>       | Allgemeinheit                                    |

## Teilergebnishaushalt Produkt 140101

### Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 3.085           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>3.085</b>    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -87.648         | -89.611         | -91.666         | -93.500         | -95.370         | -97.276         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -3.855          | -25.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -2.142          |                 |                 |                 |                 |                 |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -11.234         | -22.500         | -12.500         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -47.255         | -95.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-152.133</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-149.048</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-149.048</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-149.048</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -1.196          |                 | -650            | -662            | -668            | -675            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-150.245</b> | <b>-232.861</b> | <b>-180.566</b> | <b>-179.912</b> | <b>-181.788</b> | <b>-183.701</b> |

#### Erläuterungen

##### zu Teilposition 13

- Projekt Grün in der Stadt (Blühwiesen/ Vorgärten/ Obstbäume)
- Schulprojekte
- Klima Tour-Radrundweg

##### zu Teilposition 15

- 10.000 € - Förderung Gründächer
- 2.500 € - Förderung Stoffwindeln

##### zu Teilposition 16

- 15.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten ( CO2-Bilanzen / Konzept für Photovoltaikanlagen u.a. )
- 15.000 € - Beratung und Gutachten (Klimaschutzkonzept, Zertifizierung European climate adaptation award)
- 10.000 € - Öffentlichkeitsarbeit (Veranstaltung Klimaschutz und Klimawandel / Stadtradeln / Verbraucherzentrale)
- 600 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen
- 150 € - Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 3.085           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>3.085</b>    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -87.558         | -89.611         | -91.666         | -93.500         | -95.370         | -97.276         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -3.855          | -25.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -11.234         | -22.500         | -12.500         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -9.944          | -95.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         | -40.750         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-112.592</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-109.507</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-109.507</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-109.507</b> | <b>-232.861</b> | <b>-179.916</b> | <b>-179.250</b> | <b>-181.120</b> | <b>-183.026</b> |





# Budget Dezernat I

- Amt 10 - Haupt- und Personalamt
- Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service
- Amt 20 - Stadtkämmerei
- Amt 30 - Recht und Liegenschaften
- 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

|                       |        |                                |
|-----------------------|--------|--------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung              |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0101   | Politische Gremien             |
| <b>Produkt</b>        | 010101 | Rat, Ausschüsse und Fraktionen |

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Haupt- und Personalamt

### Verantwortliche Person(en):

Dieter Stafflage

|                          |                                                                                                                          |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                           |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Sitzungen / Sitzungsgelder<br>Fraktionsgelder und sonstige (Sach-) Zuwendungen<br>Pg Fi 111                              |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | GO NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung                                                                                   |
| <b>Zielgruppe</b>        | Intern: Sachgebiete und sonstige Dienststellen<br>Extern: Mitglieder Rat, Fraktionen, sachkundige Bürger, EinwohnerInnen |

# Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            |                 | 100             |                 |                 |                 |                 |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 1.542           | 1.750           | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 2.244           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>3.786</b>    | <b>1.850</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -74.618         | -74.918         | -69.657         | -67.818         | -68.546         | -69.855         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | 10.912          | -13.585         | -12.299         | -14.305         | -13.553         | -13.720         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -15.200         | -6.000          | -6.000          | -6.000          | -24.000         | -6.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -358.381        | -361.800        | -418.800        | -419.500        | -419.500        | -419.500        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-437.286</b> | <b>-456.303</b> | <b>-506.756</b> | <b>-507.623</b> | <b>-525.599</b> | <b>-509.075</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-433.500</b> | <b>-454.453</b> | <b>-504.256</b> | <b>-505.123</b> | <b>-523.099</b> | <b>-506.575</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-433.500</b> | <b>-454.453</b> | <b>-504.256</b> | <b>-505.123</b> | <b>-523.099</b> | <b>-506.575</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-433.500</b> | <b>-454.453</b> | <b>-504.256</b> | <b>-505.123</b> | <b>-523.099</b> | <b>-506.575</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                |                 | -1.461          | -1.339          | -1.322          | -1.336          | -1.351          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-433.500</b> | <b>-455.914</b> | <b>-505.595</b> | <b>-506.445</b> | <b>-524.435</b> | <b>-507.926</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 06

Erstattung aus Abrechnungen insbes. Abwasserbetrieb (Sitzungsgelder Betriebsausschuss)

### zu Teilposition 15

Zuschussmodell Beschaffung Endgeräte für die digitale Ratsarbeit

### zu Teilposition 16

385.000 € - Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (z. B. Sitzungsaufwand)

21.000 € - Fraktionszuwendungen

10.500 € - Aufwand für Repräsentationen

2.000 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Dienstreisen

# Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    |               | 100         |             |           |           |           |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.542         | 1.750       | 2.500       | 2.500     | 2.500     | 2.500     |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 1.542         | 1.850       | 2.500       | 2.500     | 2.500     | 2.500     |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -54.963       | -69.490     | -71.850     | -73.450   | -74.918   | -76.416   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -14.757       | -11.994     | -11.517     | -11.530   | -11.757   | -11.993   |
| 14  | - Transferauszahlungen                                  | -15.200       | -6.000      | -6.000      | -6.000    | -24.000   | -6.000    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -355.365      | -361.800    | -418.800    | -419.500  | -419.500  | -419.500  |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -440.286      | -449.284    | -508.167    | -510.480  | -530.175  | -513.909  |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -438.744      | -447.434    | -505.667    | -507.980  | -527.675  | -511.409  |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |               |             |             |           |           |           |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -438.744      | -447.434    | -505.667    | -507.980  | -527.675  | -511.409  |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |           |           |           |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -438.744      | -447.434    | -505.667    | -507.980  | -527.675  | -511.409  |

# Produktbeschreibung Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                                     |
|-----------------------|--------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                                                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0105   | Rechnungsprüfung                                                    |
| <b>Produkt</b>        | 010501 | Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Haupt- und Personalamt                      | Silke Middendorf                   |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen der örtlichen Rechnungsprüfung:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Prüfung der Jahresabschlüsse</li> <li>Prüfung der Gesamtabschlüsse</li> <li>Unvermutete Prüfung der Zahlungsabwicklung</li> <li>Prüfung von Vergaben</li> <li>Prüfung von Fachprogrammen mit Auswirkung auf die Finanzbuchhaltung</li> <li>Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems</li> </ul> <p>An die örtliche Rechnungsprüfung übertragene Prüfungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit</li> <li>Prüfung von Schlussrechnungen bei Baumaßnahmen</li> <li>Prüfung von Verwendungsnachweisen auf Anforderung des Zuwendungsgebers</li> <li>Prüfaufträge des Bürgermeisters im Einzelfall</li> </ul> <p>Seit dem 01.01.2017 werden diese Aufgaben durch das Amt für Rechnungsprüfung und Beratung des Kreises Warendorf vorgenommen.<br/>Pg Fi 111</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | <p>Gemeindeordnung NRW<br/>KomHVO<br/>GWB, VgV, UVGO, VOB, HOAI<br/>Ratsbeschluss, öffentl.- rechtliche Vereinbarung, Rechnungsprüfungsordnung</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>Rechnungsprüfungsausschuss, Ratsmitglieder<br/>Bürgermeister, Kämmerer, Sachgebiete</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |



## Teilergebnishaushalt Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    |                  |                |                |              |              |              |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -180.245         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -180.245         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -180.245         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -180.245         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -180.245         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -180.245         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |

### 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<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -232.833         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -232.833         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -232.833         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -232.833         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -232.833         | -172.000       | -185.000       | -185.000     | -185.000     | -185.000     |

# Produktbeschreibung Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

|                       |        |                   |
|-----------------------|--------|-------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0106   | Zentrale Dienste  |
| <b>Produkt</b>        | 010601 | Zentrale Dienste  |

## Produktinformationen

|                                                                       |                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Haupt- und Personalamt | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Dieter Stafflage |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Vervielfältigungen, Postwesen<br/>         Beschaffungswesen<br/>         Telefonzentrale und Schreibdienst<br/>         Organisation - allgemein (z. B. Fahrzeugpool/ Dienstanweisungen/ Satzungen/ Pausenregelung/ Öffnungszeiten/ Beflagung/ Orgaplan/ Raumbelegung und Verwaltungskosten i.V.m. SG 65)<br/>         Organisation - speziell (z. B. Untersuchung/ Beratung)<br/>         Intranet<br/>         Versicherungen/ Verträge/ Abwicklung v. Schadensfällen<br/>         Öffentliche Bekanntmachungen z. B. Amtsblatt<br/>         Datenschutz/ Datenschutzbeauftragter<br/>         Dienstwohnungen (Dienstwohnungsvergütung)<br/>         Vorschlagswesen<br/>         Reisekostenvergütung/ Trennungsentschädigung/ Fahrtkosten<br/>         Ortsrechtsammlung/ Dienst- und Geschäftsanweisung<br/>         Kommunalen Sitzungsdienst<br/>         Ehrungen bei Ehe- und Altersjubiläen (Personal)<br/>         Fahrzeugpool<br/>         Pg Fi 111</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | <p>Gemeindeordnung, BekanntmVO, Hauptsatzung<br/>         Interne Maßnahmen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>Mitarbeiter/Innen<br/>         Organisationseinheiten, Institutionen<br/>         Rats-, Ausschussmitglieder<br/>         Einwohner/Innen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 13.188            | 11.686            | 11.468            | 9.967             | 8.327             | 8.327             |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 56                | 56                | 56                | 56                | 56                | 56                |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 277.945           | 247.080           | 237.570           | 239.870           | 242.170           | 244.470           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 17.750            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>308.939</b>    | <b>258.822</b>    | <b>249.094</b>    | <b>249.893</b>    | <b>250.553</b>    | <b>252.853</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -569.328          | -444.780          | -451.345          | -471.772          | -474.626          | -483.472          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -83.624           | -119.693          | -117.138          | -149.807          | -141.931          | -143.663          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -32.296           | -27.660           | -33.617           | -33.617           | -33.617           | -33.617           |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -82.643           | -91.071           | -142.953          | -77.012           | -73.339           | -69.758           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -438.907          | -516.963          | -538.389          | -518.389          | -518.389          | -518.389          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.206.797</b> | <b>-1.200.167</b> | <b>-1.283.442</b> | <b>-1.250.597</b> | <b>-1.241.902</b> | <b>-1.248.899</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-897.858</b>   | <b>-941.345</b>   | <b>-1.034.348</b> | <b>-1.000.704</b> | <b>-991.349</b>   | <b>-996.046</b>   |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-897.858</b>   | <b>-941.345</b>   | <b>-1.034.348</b> | <b>-1.000.704</b> | <b>-991.349</b>   | <b>-996.046</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-897.858</b>   | <b>-941.345</b>   | <b>-1.034.348</b> | <b>-1.000.704</b> | <b>-991.349</b>   | <b>-996.046</b>   |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 231.972           | 239.835           | 296.564           | 299.528           | 302.524           | 305.549           |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -4.282            | -3.547            | -5.833            | -5.769            | -5.818            | -5.876            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-670.168</b>   | <b>-705.057</b>   | <b>-743.617</b>   | <b>-706.945</b>   | <b>-694.643</b>   | <b>-696.373</b>   |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

9.513 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

1.712 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

243 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

#### zu Teilposition 06

Personal-, Verwaltungs- und Gemeinkostenbeträge:

230.000 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

5.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH - Rufbereitschaft für die Schwimmbäder

2.570 € - sonstige Personal- und Sachkostenerstattungen

**zu Teilposition 13**

- 14.447 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
- 9.670 € - Reparaturen, Ersatzteile, Unterhaltung
- 9.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - u. a. Nutzung Stadtteilauto, Aktenvernichtung

**zu Teilposition 14**

- 102.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto (u.a. 12.000 € für 3 Musterbüros und 50.000 € für die technische Ausstattung Ratssaal)
- 22.053 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
- 18.900 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

- 220.000 € - Versicherungsbeiträge
- 105.000 € - Post- und Fernmeldegebühren
- 99.000 € - Externe Orgamaßnahmen/Unterstützung: u.a. Projekt Digitales Arbeiten ("Change"), Organisationsuntersuchung durch die KGSt
- 52.000 € - Geschäftsaufwendungen
- 18.500 € - Mitgliedsbeiträge Städte- und Gemeindebund, KGSt
- 12.000 € - Medienaufwand
- 12.000 € - Repräsentationsaufwendungen
- 7.500 € - Miete Wasserspender
- 7.419 € - Versicherung u. Steuern Kfz
- 4.000 € - Schulungsbedarf (u. a. Datenschutz, Organisation)
- 970 € - Dienst- und Schutzkleidung, Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            | 56                | 56                | 56                | 56                | 56                | 56                |
| 06        | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                             | 327.716           | 247.080           | 237.570           | 239.870           | 242.170           | 244.470           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>327.772</b>    | <b>247.136</b>    | <b>237.626</b>    | <b>239.926</b>    | <b>242.226</b>    | <b>244.526</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -412.515          | -413.680          | -454.206          | -480.570          | -490.178          | -499.981          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -129.243          | -105.677          | -109.686          | -120.751          | -123.124          | -125.587          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -26.253           | -27.660           | -33.617           | -33.617           | -33.617           | -33.617           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -477.891          | -568.963          | -640.389          | -558.389          | -558.389          | -558.389          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-1.045.901</b> | <b>-1.115.980</b> | <b>-1.237.898</b> | <b>-1.193.327</b> | <b>-1.205.308</b> | <b>-1.217.574</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-718.129</b>   | <b>-868.844</b>   | <b>-1.000.272</b> | <b>-953.401</b>   | <b>-963.082</b>   | <b>-973.048</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         |                   | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                   | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                | -60.688           | -102.000          | -107.000          | -93.000           | -70.000           | -70.000           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                | <b>-60.688</b>    | <b>-102.000</b>   | <b>-107.000</b>   | <b>-93.000</b>    | <b>-70.000</b>    | <b>-70.000</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            | <b>-60.688</b>    | <b>-92.000</b>    | <b>-97.000</b>    | <b>-83.000</b>    | <b>-60.000</b>    | <b>-60.000</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-778.817</b>   | <b>-960.844</b>   | <b>-1.097.272</b> | <b>-1.036.401</b> | <b>-1.023.082</b> | <b>-1.033.048</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-778.817</b>   | <b>-960.844</b>   | <b>-1.097.272</b> | <b>-1.036.401</b> | <b>-1.023.082</b> | <b>-1.033.048</b> |

# Investitionen Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                         | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                      |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FUHRPARK Ersatzbeschaffung Fuhrpark                     | -2.899                           | -29.000        | -20.000        | -20.000                 | -20.000                 | -20.000                 |                                                       | -254.903                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              |                                  | 10.000         | 10.000         | 10.000                  | 10.000                  | 10.000                  |                                                       | 49.099                                   |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen             |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 5.710                                    |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -2.899                           | -39.000        | -30.000        | -30.000                 | -30.000                 | -30.000                 |                                                       | -309.713                                 |
| <b>SG10BGA Betriebs- und Geschäftsausstattung SG 10</b> | -57.789                          | -63.000        | -77.000        | -63.000                 | -40.000                 | -40.000                 |                                                       | -440.035                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen              |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 8.102                                    |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen             |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 1.138                                    |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -705                                     |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -57.789                          | -63.000        | -77.000        | -63.000                 | -40.000                 | -40.000                 |                                                       | -448.570                                 |

# Produktbeschreibung Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                  |
|-----------------------|--------|----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0108   | Personalmanagement               |
| <b>Produkt</b>        | 010801 | Personalsteuerung und -betreuung |

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Haupt- und Personalamt

### Verantwortliche Person(en):

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 2021   | Ansatz 2022       | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 99.193          | 107.000           | 65.000          | 66.000          | 68.000          | 69.000          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 120.619         | 50.000            | 50.000          | 50.000          | 50.000          | 50.000          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>219.812</b>  | <b>157.000</b>    | <b>115.000</b>  | <b>116.000</b>  | <b>118.000</b>  | <b>119.000</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -528.105        | -999.143          | -449.703        | -500.938        | -506.937        | -498.531        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -40.218         | -130.935          | -78.725         | -91.569         | -86.756         | -87.815         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -4.163          |                   |                 |                 |                 |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -97.679         | -107.280          | -139.800        | -106.800        | -106.800        | -106.800        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-670.165</b> | <b>-1.237.358</b> | <b>-668.228</b> | <b>-699.307</b> | <b>-700.493</b> | <b>-693.146</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-450.353</b> | <b>-1.080.358</b> | <b>-553.228</b> | <b>-583.307</b> | <b>-582.493</b> | <b>-574.146</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-450.353</b> | <b>-1.080.358</b> | <b>-553.228</b> | <b>-583.307</b> | <b>-582.493</b> | <b>-574.146</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-450.353</b> | <b>-1.080.358</b> | <b>-553.228</b> | <b>-583.307</b> | <b>-582.493</b> | <b>-574.146</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-450.353</b> | <b>-1.080.358</b> | <b>-553.228</b> | <b>-583.307</b> | <b>-582.493</b> | <b>-574.146</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

Personalkostenerstattung Jobcenter

#### zu Teilposition 07

Abfindungen aufgrund beamtenrechtlicher Dienstherrnwechsel

#### zu Teilposition 16

70.000 € - Stellenausschreibungen  
30.000 € - Personaleinstellungen  
20.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen  
11.000 € - Medienaufwand  
6.000 € - Aus- und Fortbildung  
2.500 € - Mitgliedsbeiträge  
300 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022       | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                             | 97.324          | 107.000           | 65.000          | 66.000          | 68.000          | 69.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                         | 105.914         | 50.000            | 50.000          | 50.000          | 50.000          | 50.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                  | <b>203.238</b>  | <b>157.000</b>    | <b>115.000</b>  | <b>116.000</b>  | <b>118.000</b>  | <b>119.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                          | -514.832        | -1.022.930        | -458.918        | -485.259        | -494.966        | -504.869        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                       | -64.603         | -121.458          | -73.717         | -73.810         | -75.260         | -76.766         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                         | -98.783         | -107.280          | -139.800        | -106.800        | -106.800        | -106.800        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                  | <b>-678.218</b> | <b>-1.251.668</b> | <b>-672.435</b> | <b>-665.869</b> | <b>-677.026</b> | <b>-688.435</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                  | <b>-474.980</b> | <b>-1.094.668</b> | <b>-557.435</b> | <b>-549.869</b> | <b>-559.026</b> | <b>-569.435</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>             |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>          | <b>-474.980</b> | <b>-1.094.668</b> | <b>-557.435</b> | <b>-549.869</b> | <b>-559.026</b> | <b>-569.435</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                       |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>= Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-474.980</b> | <b>-1.094.668</b> | <b>-557.435</b> | <b>-549.869</b> | <b>-559.026</b> | <b>-569.435</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                        |
|-----------------------|--------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0108   | Personalmanagement                     |
| <b>Produkt</b>        | 010802 | Personalausbildung und -qualifizierung |

## Produktinformationen

|                                             |                                                                                                                |                                    |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> |                                                                                                                | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Haupt- und Personalamt                      |                                                                                                                | Renate Robert                      |
| <b>Kategorie</b>                            | Pflichtaufgabe                                                                                                 |                                    |
| <b>Kurzbeschreibung</b>                     | Ausbildung<br>Personalbeschaffung und Personaleinsatz (Auszubildende)<br>Betreuung<br>Fortbildung<br>Pg Fi 111 |                                    |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                    | BBiG,TVöD,LBG, BBiG, Jugendarbeitschutzgesetz, Landesverordnung                                                |                                    |
| <b>Zielgruppe</b>                           | Organisationseinheiten, MitarbeiterInnen<br>Nachwuchskräfte<br>Andere Behörden, Aus- und Fortbildungsinstitute |                                    |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 14.385        |             |             |           |           |           |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 14.385        |             |             |           |           |           |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -504.360      | -516.408    | -480.964    | -477.591  | -442.149  | -491.121  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                                | -86.266       | -135.470    | -100.956    | -117.426  | -111.253  | -112.610  |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            |               | -4.250      | -10.000     | -10.000   | -10.000   | -10.000   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -40.070       | -70.075     | -132.750    | -113.200  | -113.800  | -114.000  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -630.696      | -726.203    | -724.670    | -718.217  | -677.202  | -727.731  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -616.311      | -726.203    | -724.670    | -718.217  | -677.202  | -727.731  |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -616.311      | -726.203    | -724.670    | -718.217  | -677.202  | -727.731  |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -616.311      | -726.203    | -724.670    | -718.217  | -677.202  | -727.731  |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -616.311      | -726.203    | -724.670    | -718.217  | -677.202  | -727.731  |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 13

Personalkostenerstattung für ein FSJ (Freiwilliges soziales Jahr über das DRK Münster)

#### zu Teilposition 16

115.000 € - Aus- und Fortbildung (inkl. Instituts- und Prüfungsgebühren, Coaching und Führungskräfteausbildung)

6.000 € - Stellenausschreibungen

4.500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

2.400 € - Personaleinstellungen

2.200 € - Öffentlichkeitsarbeit

1.600 € - Medienaufwand

1.050 € - Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge und sonstige Geschäftsaufwendungen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 |                  |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -447.492         | -499.870       | -446.754       | -456.840     | -465.968     | -475.297     |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -122.074         | -119.606       | -94.533        | -94.650      | -96.511      | -98.441      |
| 12  | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                  |                  | -4.250         | -10.000        | -10.000      | -10.000      | -10.000      |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -36.199          | -70.075        | -132.750       | -113.200     | -113.800     | -114.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -605.765         | -693.801       | -684.037       | -674.690     | -686.279     | -697.738     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -605.765         | -693.801       | -684.037       | -674.690     | -686.279     | -697.738     |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -605.765         | -693.801       | -684.037       | -674.690     | -686.279     | -697.738     |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -605.765         | -693.801       | -684.037       | -674.690     | -686.279     | -697.738     |



# Budget

## ***Amt 15 - Digitalisierung und IT-Service***

Produkt:

011001      IT-Service





## Produktbeschreibung Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

|                       |        |                                              |
|-----------------------|--------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                            |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0110   | Technikunterstützte Informationsverarbeitung |
| <b>Produkt</b>        | 011001 | IT-Service                                   |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Digitalisierung und IT-Service

#### Verantwortliche Person(en):

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 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 63.549            | 70.319            | 58.398            | 42.042            | 31.360            | 13.875            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 36.998            | 34.000            | 34.000            | 34.000            | 34.000            | 34.000            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 8.262             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>108.810</b>    | <b>104.319</b>    | <b>92.398</b>     | <b>76.042</b>     | <b>65.360</b>     | <b>47.875</b>     |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -1.003.075        | -1.015.964        | -1.257.291        | -1.375.575        | -1.400.308        | -1.428.052        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -38.191           | -63.212           | -54.294           | -63.151           | -59.832           | -60.561           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -117.012          | -224.999          | -228.609          | -297.359          | -213.659          | -213.659          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -361.271          | -436.345          | -404.248          | -298.930          | -258.152          | -231.566          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -783.473          | -1.147.798        | -1.327.100        | -858.100          | -858.100          | -858.100          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-2.303.021</b> | <b>-2.888.318</b> | <b>-3.271.542</b> | <b>-2.893.115</b> | <b>-2.790.051</b> | <b>-2.791.938</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-2.194.211</b> | <b>-2.783.998</b> | <b>-3.179.144</b> | <b>-2.817.073</b> | <b>-2.724.692</b> | <b>-2.744.063</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-2.194.211</b> | <b>-2.783.998</b> | <b>-3.179.144</b> | <b>-2.817.073</b> | <b>-2.724.692</b> | <b>-2.744.063</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-2.194.211</b> | <b>-2.783.998</b> | <b>-3.179.144</b> | <b>-2.817.073</b> | <b>-2.724.692</b> | <b>-2.744.063</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-2.194.211</b> | <b>-2.783.998</b> | <b>-3.179.144</b> | <b>-2.817.073</b> | <b>-2.724.692</b> | <b>-2.744.063</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

57.965 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

433 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

#### zu Teilposition 06

Über die Stadt Warendorf ist u.a. auch der Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf in die Finanzsoftware "newsystem kommunal" 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.

15.800 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

14.200 € - Erstattung für die Nutzung von Microsoft-Lizenzen durch den Abwasserbetrieb

4.000 € - Kostenerstattung unter anderem durch die VHS für die Datenleitung

#### zu Teilposition 13

209.109 € - Wartung EDV und techn. Anlagen

15.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

4.500 € - Elektronikversicherung

In 2024: 67.800 € - Erneuerung Subscription Palo Alto Firewall

**zu Teilposition 14**

260.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto  
103.660 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Hardware  
30.227 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände  
10.361 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

**zu Teilposition 16**

443.000 € - Gesamtaufwand für die Inanspruchnahme der Datenzentrale Citeq  
370.000 € - IT-Projektkosten  
118.000 € - Lizenzen Microsoft (jährlich)  
74.500 € - Aus- und Fortbildung  
55.000 € - Post- und Fernmeldegebühren  
50.500 € - Umstellung Telefonanlage  
50.000 € - Internetrelaunch und künftige Anpassungen  
40.000 € - DMS-Projektkosten  
40.000 € - Arbeitsschutzsoftware  
36.000 € - WLAN Verwaltung  
30.000 € - WLAN Feuerwehrgerätehäuser  
18.000 € - Leasingvertrag Kopierer  
1.500 € - Dienstreisen  
600 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06        | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                             | 32.036            | 34.000            | 34.000            | 34.000            | 34.000            | 34.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>32.036</b>     | <b>34.000</b>     | <b>34.000</b>     | <b>34.000</b>     | <b>34.000</b>     | <b>34.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -950.316          | -1.008.246        | -1.251.848        | -1.364.762        | -1.392.051        | -1.419.903        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -54.859           | -55.810           | -50.840           | -50.903           | -51.903           | -52.941           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -117.563          | -224.999          | -228.609          | -297.359          | -213.659          | -213.659          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -1.004.916        | -1.412.938        | -1.587.100        | -1.038.100        | -1.038.100        | -1.038.100        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-2.127.654</b> | <b>-2.701.993</b> | <b>-3.118.397</b> | <b>-2.751.124</b> | <b>-2.695.713</b> | <b>-2.724.603</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-2.095.618</b> | <b>-2.667.993</b> | <b>-3.084.397</b> | <b>-2.717.124</b> | <b>-2.661.713</b> | <b>-2.690.603</b> |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v.<br>Sachanlagen                        | 1.439             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                | <b>1.439</b>      |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                | -57.608           | -579.920          | -511.000          | -161.000          | -161.000          | -161.000          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                | <b>-57.608</b>    | <b>-579.920</b>   | <b>-511.000</b>   | <b>-161.000</b>   | <b>-161.000</b>   | <b>-161.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            | <b>-56.169</b>    | <b>-579.920</b>   | <b>-511.000</b>   | <b>-161.000</b>   | <b>-161.000</b>   | <b>-161.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-2.151.787</b> | <b>-3.247.913</b> | <b>-3.595.397</b> | <b>-2.878.124</b> | <b>-2.822.713</b> | <b>-2.851.603</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-2.151.787</b> | <b>-3.247.913</b> | <b>-3.595.397</b> | <b>-2.878.124</b> | <b>-2.822.713</b> | <b>-2.851.603</b> |

## Investitionen Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ADVBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV        | -1.432                           | -2.000         | -1.000         | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -5.915                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.432                           | -2.000         | -1.000         | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -5.915                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ADVHARD Beschaffung von Hardware                    | -27.558                          | -451.400       | -235.500       | -100.000                | -100.000                | -100.000                |                                                       | -<br>1.700.524                           |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen          |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 20.831                                   |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen         | 789                              |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 3.798                                    |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -8.867                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -28.347                          | -451.400       | -235.500       | -100.000                | -100.000                | -100.000                |                                                       | -1.716.285                               |
| ADVSOFT Beschaffung von Software                    | -27.828                          | -86.520        | -274.500       | -60.000                 | -60.000                 | -60.000                 |                                                       | -805.025                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen          |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 5.593                                    |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -27.828                          | -86.520        | -274.500       | -60.000                 | -60.000                 | -60.000                 |                                                       | -810.618                                 |
| DMSSOFT Software Dokumentenmanagementsystem         |                                  | -40.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -79.616                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  | -40.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -79.616                                  |



# 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

|                       |        |                                     |
|-----------------------|--------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0109   | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| <b>Produkt</b>        | 010901 | Haushaltssteuerung                  |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Stadtkämmerei

**Verantwortliche Person(en):**  
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
- Verwahrgeless
- 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 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 240             | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 2.129           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 4.323           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>6.692</b>    | <b>50</b>       | <b>50</b>       | <b>50</b>       | <b>50</b>       | <b>50</b>       |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -105.485        | -101.804        | -225.712        | -237.516        | -238.823        | -243.260        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       |                 |                 | -67.318         | -78.300         | -74.183         | -75.088         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -339.019        | -247.900        | -246.400        | -186.400        | -186.400        | -186.400        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-444.504</b> | <b>-349.704</b> | <b>-539.430</b> | <b>-502.216</b> | <b>-499.406</b> | <b>-504.748</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-437.812</b> | <b>-349.654</b> | <b>-539.380</b> | <b>-502.166</b> | <b>-499.356</b> | <b>-504.698</b> |
| 19        | + Finanzerträge                                                 | 437.993         | 375.000         | 375.000         | 375.000         | 375.000         | 375.000         |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              | <b>437.993</b>  | <b>375.000</b>  | <b>375.000</b>  | <b>375.000</b>  | <b>375.000</b>  | <b>375.000</b>  |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>181</b>      | <b>25.346</b>   | <b>-164.380</b> | <b>-127.166</b> | <b>-124.356</b> | <b>-129.698</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>181</b>      | <b>25.346</b>   | <b>-164.380</b> | <b>-127.166</b> | <b>-124.356</b> | <b>-129.698</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>181</b>      | <b>25.346</b>   | <b>-164.380</b> | <b>-127.166</b> | <b>-124.356</b> | <b>-129.698</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Löschungsbewilligungen

#### zu Teilposition 16

120.000 € - Beratungs- und Prüfungskosten  
 90.000 € - Wertberichtigung auf Forderungen  
 30.000 € - Abzuführende Kapitalertragssteuer  
 6.400 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen und Medienaufwand

#### zu Teilposition 19

Gewinnanteile von Beteiligungen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                       | 240              | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 06        | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                             | 2.129            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 08        | + Zinsen und sonstige<br>Finanzeinzahlungen                        | 454.494          | 375.000         | 375.000         | 375.000         | 375.000         | 375.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>456.862</b>   | <b>375.050</b>  | <b>375.050</b>  | <b>375.050</b>  | <b>375.050</b>  | <b>375.050</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -105.869         | -101.804        | -218.963        | -224.110        | -228.587        | -233.156        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          |                  |                 | -63.035         | -63.114         | -64.354         | -65.641         |
| 13        | - Zinsen und sonstige<br>Finanzauszahlungen                        | -55.087          |                 |                 |                 |                 |                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -203.956         | -242.900        | -156.400        | -96.400         | -96.400         | -96.400         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-364.911</b>  | <b>-344.704</b> | <b>-438.398</b> | <b>-383.624</b> | <b>-389.341</b> | <b>-395.197</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>91.951</b>    | <b>30.346</b>   | <b>-63.348</b>  | <b>-8.574</b>   | <b>-14.291</b>  | <b>-20.147</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>91.951</b>    | <b>30.346</b>   | <b>-63.348</b>  | <b>-8.574</b>   | <b>-14.291</b>  | <b>-20.147</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>91.951</b>    | <b>30.346</b>   | <b>-63.348</b>  | <b>-8.574</b>   | <b>-14.291</b>  | <b>-20.147</b>  |

# Produktbeschreibung Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                     |
|-----------------------|--------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0109   | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| <b>Produkt</b>        | 010902 | Geschäftsbuchführung                |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Stadtkämmerei                               | Elmar Bornefeld                    |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Jahresabschluss<br>Gesamtabschluss inkl. Beteiligungsbericht<br>Debitorenbuchhaltung<br>Kreditorenbuchhaltung<br>Anlagenbuchhaltung<br>Erfolgsrechnung<br>Pflege der Finanzadressdatei<br>Aufbau und Weiterentwicklung der Kosten- und Leistungsrechnung<br>Pg Fi 111 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | GO NRW, KomHVO, Gemeindekassenverordnung, Abgabenordnung                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Zielgruppe</b>        | Organisationseinheiten<br>Sicherungsgeber<br>Einwohner/Innen<br>Antragssteller<br>Gesamtverwaltung                                                                                                                                                                    |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 4.257            |                |                |              |              |              |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 4.257            |                |                |              |              |              |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -227.363         | -281.175       | -272.059       | -277.499     | -283.050     | -288.715     |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -2.495           | -700           | -700           | -700         | -700         | -700         |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -229.859         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -225.601         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -225.601         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -225.601         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -225.601         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

500 € - Aus- und Fortbildung

200 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 06  | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                     | 4.257            |                |                |              |              |              |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | 4.257            |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -222.952         | -281.175       | -272.059       | -277.499     | -283.050     | -288.715     |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -2.495           | -700           | -700           | -700         | -700         | -700         |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -225.447         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -221.189         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -221.189         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -221.189         | -281.875       | -272.759       | -278.199     | -283.750     | -289.415     |

## Produktbeschreibung Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                     |
|-----------------------|--------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0109   | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| <b>Produkt</b>        | 010903 | Zahlungsabwicklung                  |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtkämmerei

#### Verantwortliche Person(en):

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 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 336             | 250             | 250             | 250             | 250             | 250             |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 710             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 21.836          | 25.750          | 22.250          | 22.250          | 22.250          | 22.250          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>22.882</b>   | <b>26.000</b>   | <b>22.500</b>   | <b>22.500</b>   | <b>22.500</b>   | <b>22.500</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -154.950        | -156.690        | -135.079        | -137.781        | -154.518        | -143.347        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -54             | -54             | -54             | -54             | -54             | -48             |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -4.489          | -4.050          | -5.050          | -5.050          | -5.050          | -5.050          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-159.493</b> | <b>-160.794</b> | <b>-140.183</b> | <b>-142.885</b> | <b>-159.622</b> | <b>-148.445</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-136.610</b> | <b>-134.794</b> | <b>-117.683</b> | <b>-120.385</b> | <b>-137.122</b> | <b>-125.945</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-136.610</b> | <b>-134.794</b> | <b>-117.683</b> | <b>-120.385</b> | <b>-137.122</b> | <b>-125.945</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-136.610</b> | <b>-134.794</b> | <b>-117.683</b> | <b>-120.385</b> | <b>-137.122</b> | <b>-125.945</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-136.610</b> | <b>-134.794</b> | <b>-117.683</b> | <b>-120.385</b> | <b>-137.122</b> | <b>-125.945</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen

#### zu Teilposition 07

21.500 € - Mahngebühren

750 € - Erstattung Rücklastschriften

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

1.500 € - Wertberichtigung

1.200 € - Kontoführungsgebühren

1.000 € - Gebühren ePayment

1.000 € - Rücklastschriftgebühren

200 € - Aus- und Fortbildung

150 € - Geschäftsaufwendungen, Medienaufwand



## Teilfinanzhaushalt Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                       | 336              | 250             | 250             | 250             | 250             | 250             |
| 06        | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                             | 710              |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                            | 21.268           | 25.750          | 22.250          | 22.250          | 22.250          | 22.250          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>22.313</b>    | <b>26.000</b>   | <b>22.500</b>   | <b>22.500</b>   | <b>22.500</b>   | <b>22.500</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -142.738         | -146.012        | -158.133        | -161.296        | -164.520        | -167.812        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -2.012           | -2.550          | -3.550          | -3.550          | -3.550          | -3.550          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-144.750</b>  | <b>-148.562</b> | <b>-161.683</b> | <b>-164.846</b> | <b>-168.070</b> | <b>-171.362</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-122.437</b>  | <b>-122.562</b> | <b>-139.183</b> | <b>-142.346</b> | <b>-145.570</b> | <b>-148.862</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-122.437</b>  | <b>-122.562</b> | <b>-139.183</b> | <b>-142.346</b> | <b>-145.570</b> | <b>-148.862</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-122.437</b>  | <b>-122.562</b> | <b>-139.183</b> | <b>-142.346</b> | <b>-145.570</b> | <b>-148.862</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 010904

## Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

|                       |        |                                     |
|-----------------------|--------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0109   | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| <b>Produkt</b>        | 010904 | Vollstreckung/Insolvenzverfahren    |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Stadtkämmerei

**Verantwortliche Person(en):**  
Matthias Rose

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Vollstreckung von offenen Forderungen der Stadt Warendorf und Dritter im Wege der Amtshilfe<br>Außendienstvollstreckung: v.a. Sachpfändungen<br>Innendienstvollstreckung: Forderungspfändung, Immobilienvollstreckung, Abnahme der Vermögensauskunft<br>Auftragserledigung für Ostbevern u. Beelen (Innen- und Außendienst) sowie Sassenberg u. Everswinkel (nur Außendienst) gegen Kostenerstattung<br>Niederschlagung<br>Insolvenzverfahren<br>Pg Fi 111 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | VwVG NRW, InsO, KomHVO, ZPO, BGB, u.a.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zielgruppe</b>        | Zahlungspflichtige, Vollstreckungsbehörden, Gerichte, Insolvenzverwalter u.a.<br>Gemeinden Everswinkel, Ostbevern und Beelen, Stadt Sassenberg                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Erzielung von Einnahmen zur Deckung der Ausgaben des Gesamthaushaltes sowie Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Daseinsvorsorge                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 163.022          | 162.000         | 162.000         | 162.000         | 162.000         | 162.000         |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 176.372          | 94.600          | 78.600          | 78.600          | 78.600          | 78.600          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>339.395</b>   | <b>256.600</b>  | <b>240.600</b>  | <b>240.600</b>  | <b>240.600</b>  | <b>240.600</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -469.493         | -461.971        | -477.067        | -497.460        | -502.285        | -511.830        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -69.540          | -118.440        | -100.269        | -116.628        | -110.497        | -111.843        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -60.948          | -28.600         | -28.000         | -28.000         | -28.000         | -28.000         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-599.981</b>  | <b>-609.011</b> | <b>-605.336</b> | <b>-642.088</b> | <b>-640.782</b> | <b>-651.673</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-260.586</b>  | <b>-352.411</b> | <b>-364.736</b> | <b>-401.488</b> | <b>-400.182</b> | <b>-411.073</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-260.586</b>  | <b>-352.411</b> | <b>-364.736</b> | <b>-401.488</b> | <b>-400.182</b> | <b>-411.073</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-260.586</b>  | <b>-352.411</b> | <b>-364.736</b> | <b>-401.488</b> | <b>-400.182</b> | <b>-411.073</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-260.586</b>  | <b>-352.411</b> | <b>-364.736</b> | <b>-401.488</b> | <b>-400.182</b> | <b>-411.073</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

157.000 € - Personal- und Sachkostenerstattungen durch die Städte Sassenberg, Sendenhorst und Telgte sowie Gemeinden Beelen, Everswinkel und Ostbevern für die Durchführung von Vollstreckungsleistungen  
5.000 € - Austauschpfand Erstattung - die Vollstreckungsbehörde geht in Vorleistung

#### zu Teilposition 07

37.500 € - Säumniszuschläge  
35.000 € - Mahn- und Vollstreckungsgebühren  
5.000 € - Gebühren, Kostenerstattungen, Maßnahmen fremder Kassen  
600 € - Gebühren, Auslagenersatz, Verzugszinsen  
500 € - Wegegeld

#### zu Teilposition 16

10.000 € - Abschreibung auf unbefristete Niederschlagungen  
5.300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (davon 5.000 € Austauschpfand s. Teilposition 6)  
5.000 € - Pauschale Einzelwertberichtigung  
2.000 € - Aus- und Fortbildung  
1.500 € - Dienstreisen  
1.500 € - Medienaufwand  
1.500 € - Büromaterial  
1.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten  
200 € - Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 06  | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                     | 158.229          | 162.000        | 162.000        | 162.000      | 162.000      | 162.000      |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                    | 90.871           | 94.600         | 78.600         | 78.600       | 78.600       | 78.600       |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | 249.100          | 256.600        | 240.600        | 240.600      | 240.600      | 240.600      |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -401.523         | -447.512       | -467.015       | -477.492     | -487.038     | -496.780     |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                  | -108.245         | -104.570       | -93.890        | -94.007      | -95.854      | -97.771      |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -4.032           | -13.600        | -13.000        | -13.000      | -13.000      | -13.000      |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -513.800         | -565.682       | -573.905       | -584.499     | -595.892     | -607.551     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -264.700         | -309.082       | -333.305       | -343.899     | -355.292     | -366.951     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -264.700         | -309.082       | -333.305       | -343.899     | -355.292     | -366.951     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -264.700         | -309.082       | -333.305       | -343.899     | -355.292     | -366.951     |

|                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <h2>Produktbeschreibung Produkt 010905 Abgaben</h2> <p>Stadt Warendorf</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                       |
| <b>Produktbereich</b>                                                      | 01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Innere Verwaltung                                     |
| <b>Produktgruppe</b>                                                       | 0109                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Finanzmanagement und Rechnungswesen                   |
| <b>Produkt</b>                                                             | 010905                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Abgaben                                               |
| <h2>Produktinformationen</h2>                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                       |
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Stadtkämmerei               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Elmar Bornefeld |
| <b>Kategorie</b>                                                           | freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                       |
| <b>Kurzbeschreibung</b>                                                    | Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern (Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer) und Gebühren (Abfall-, Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren sowie Abwassergebühren (für den Abwasserbetrieb Warendorf)) sowie Zinsen<br>Bearbeitung von Anträgen, Widersprüchen, Stundungen, Aussetzungen der Vollziehung, Haftungsbescheiden, Erlassen, Niederschlagungen<br>im Zusammenhang mit Steuer- und Gebührenforderungen<br>Entwurf von Steuersatzungen<br><br>Veranschlagung der Erträge aus Steuern und Gebühren nicht in diesem Produkt, sondern unter 160101 (Steuern), 110201, 120210 und 120220 (Gebühren)<br>Pg Fi 111 |                                                       |
| <b>Auftragsgrundlage</b>                                                   | Ratsbeschluss                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                       |
| <b>Zielgruppe</b>                                                          | Steuerpflichtiger<br>Veranstalter/ Aufsteller<br>Widerspruchsführer<br>Gewerbesteuerpflichtige Personen/ Betriebe<br>Haftungsschuldner<br>Eigentümer<br>Abgabepflichtiger<br>Antragsteller                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                       |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                         | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                        |                  | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                             |                  | 20              | 20              | 20              | 20              | 20              |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                      | 8.836            |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                        | <b>8.836</b>     | <b>120</b>      | <b>120</b>      | <b>120</b>      | <b>120</b>      | <b>120</b>      |
| 11        | - Personalaufwendungen                                              | -114.458         | -87.330         | -86.551         | -94.499         | -93.453         | -95.033         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                           | -38.668          | -66.875         | -57.439         | -66.810         | -63.298         | -64.069         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                    |                  | -500            | -250            | -250            | -250            | -250            |
| 16        | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                              | -512             | -1.150          | -1.150          | -1.150          | -1.150          | -1.150          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                   | <b>-153.638</b>  | <b>-155.855</b> | <b>-145.390</b> | <b>-162.709</b> | <b>-158.151</b> | <b>-160.502</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z.<br/>10+17)</b>                       | <b>-144.802</b>  | <b>-155.735</b> | <b>-145.270</b> | <b>-162.589</b> | <b>-158.031</b> | <b>-160.382</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-144.802</b>  | <b>-155.735</b> | <b>-145.270</b> | <b>-162.589</b> | <b>-158.031</b> | <b>-160.382</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis<br/>(Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                                  | <b>-144.802</b>  | <b>-155.735</b> | <b>-145.270</b> | <b>-162.589</b> | <b>-158.031</b> | <b>-160.382</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                                   | <b>-144.802</b>  | <b>-155.735</b> | <b>-145.270</b> | <b>-162.589</b> | <b>-158.031</b> | <b>-160.382</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

#### zu Teilposition 05

Verkauf von Eintrittskarten für Veranstaltungen

#### zu Teilposition 13

Kauf von Hundemarken und Eintrittskarten für Veranstaltungen

#### zu Teilposition 16

800 € - Medienaufwand

350 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                       |                  | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            |                  | 20              | 20              | 20              | 20              | 20              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                |                  | <b>120</b>      | <b>120</b>      | <b>120</b>      | <b>120</b>      | <b>120</b>      |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -104.864         | -100.645        | -80.793         | -83.060         | -84.719         | -86.412         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -61.510          | -59.044         | -53.785         | -53.852         | -54.911         | -56.008         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          |                  | -500            | -250            | -250            | -250            | -250            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -512             | -1.150          | -1.150          | -1.150          | -1.150          | -1.150          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-166.886</b>  | <b>-161.339</b> | <b>-135.978</b> | <b>-138.312</b> | <b>-141.030</b> | <b>-143.820</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-166.886</b>  | <b>-161.219</b> | <b>-135.858</b> | <b>-138.192</b> | <b>-140.910</b> | <b>-143.700</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-166.886</b>  | <b>-161.219</b> | <b>-135.858</b> | <b>-138.192</b> | <b>-140.910</b> | <b>-143.700</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-166.886</b>  | <b>-161.219</b> | <b>-135.858</b> | <b>-138.192</b> | <b>-140.910</b> | <b>-143.700</b> |

## Produktbeschreibung Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

|                       |        |                                               |
|-----------------------|--------|-----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 07     | Gesundheitsdienste                            |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0701   | Gesundheitsdienste                            |
| <b>Produkt</b>        | 070101 | Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Stadtkämmerei

**Verantwortliche Person(en):**  
Elmar Bornefeld

|                          |                                                                                                                         |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                          |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Finanzielle Beteiligung der Stadt Warendorf an der Krankenhausfinanzierung auf der Basis der Einwohnerzahl<br>Pg Fi 411 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Krankenhausfinanzierungsgesetz NRW                                                                                      |
| <b>Zielgruppe</b>        | Land NRW                                                                                                                |



## Teilergebnishaushalt Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    |               |             |             |           |           |           |
| 15  | - Transferaufwendungen                                   | -555.682      | -598.000    | -640.000    | -646.000  | -652.000  | -659.000  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -555.682      | -598.000    | -640.000    | -646.000  | -652.000  | -659.000  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -555.682      | -598.000    | -640.000    | -646.000  | -652.000  | -659.000  |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -555.682      | -598.000    | -640.000    | -646.000  | -652.000  | -659.000  |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -555.682      | -598.000    | -640.000    | -646.000  | -652.000  | -659.000  |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -555.682      | -598.000    | -640.000    | -646.000  | -652.000  | -659.000  |

### 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<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 14  | - Transferauszahlungen                                     | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -555.682         | -598.000       | -640.000       | -646.000     | -652.000     | -659.000     |

## Produktbeschreibung Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

|                       |        |                         |
|-----------------------|--------|-------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 11     | Ver- und Entsorgung     |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1101   | Versorgung              |
| <b>Produkt</b>        | 110101 | Elektrizitätsversorgung |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Stadtkämmerei

#### Verantwortliche Person(en):

Elmar Bornefeld

#### Kurzbeschreibung

Konzessionsabgaben im Bereich der Stromversorgung (ab dem 01.01.2014 von der Warendorfer Energieversorgung GmbH)

#### Auftragsgrundlage

Konzessionsvertrag  
Konzessionsabgabenverordnung

#### Zielgruppe

Allgemeinheit

## Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                 | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                              | 1.414.399        | 1.251.350      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                       | 1.414.399        | 1.251.350      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 16  | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                      |                  | -100           |                |              |              |              |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                                  |                  | -100           |                |              |              |              |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z.<br>10+17)                       | 1.414.399        | 1.251.250      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                                 |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden<br>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 1.414.399        | 1.251.250      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                                 | 1.414.399        | 1.251.250      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                                  | 1.414.399        | 1.251.250      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

Konzessionsabgaben Strom

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                    | 1.414.430        | 1.251.350      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | 1.414.430        | 1.251.350      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    |                  | -100           |                |              |              |              |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  | -100           |                |              |              |              |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | 1.414.430        | 1.251.250      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | 1.414.430        | 1.251.250      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | 1.414.430        | 1.251.250      | 1.501.350      | 1.501.350    | 1.501.350    | 1.501.350    |

## Produktbeschreibung Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

|                       |    |                     |
|-----------------------|----|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 11 | Ver- und Entsorgung |
|-----------------------|----|---------------------|

|                      |      |            |
|----------------------|------|------------|
| <b>Produktgruppe</b> | 1101 | Versorgung |
|----------------------|------|------------|

|                |        |               |
|----------------|--------|---------------|
| <b>Produkt</b> | 110102 | Gasversorgung |
|----------------|--------|---------------|

### Produktinformationen

|                                             |                                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en ):</b> |
|---------------------------------------------|-------------------------------------|

Stadtkämmerei

Elmar Bornefeld

|                         |                                                                                              |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kurzbeschreibung</b> | Konzessionsabgaben im Bereich der Gasversorgung (von der Warendorfer Energieversorgung GmbH) |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|

|                          |                                                    |
|--------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Konzessionsvertrag<br>Konzessionsabgabenverordnung |
|--------------------------|----------------------------------------------------|

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| <b>Zielgruppe</b> | Allgemeinheit |
|-------------------|---------------|

## Teilergebnishaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                 | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                              | 140.000          | 140.000        | 140.000        | 140.000      | 140.000      | 140.000      |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                       | 140.000          | 140.000        | 140.000        | 140.000      | 140.000      | 140.000      |
| 16  | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                      | -29.695          | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                                  | -29.695          | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z.<br>10+17)                       | 110.305          | 139.900        | 139.900        | 139.900      | 139.900      | 139.900      |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                                 |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden<br>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 110.305          | 139.900        | 139.900        | 139.900      | 139.900      | 139.900      |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                                 | 110.305          | 139.900        | 139.900        | 139.900      | 139.900      | 139.900      |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                                  | 110.305          | 139.900        | 139.900        | 139.900      | 139.900      | 139.900      |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

Konzessionsabgabe Gas

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                    | 140.000          | 140.000        | 140.000        | 140.000      | 140.000      | 140.000      |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | 140.000          | 140.000        | 140.000        | 140.000      | 140.000      | 140.000      |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -29.695          | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -29.695          | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | 110.305          | 139.900        | 139.900        | 139.900      | 139.900      | 139.900      |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | 110.305          | 139.900        | 139.900        | 139.900      | 139.900      | 139.900      |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | 110.305          | 139.900        | 139.900        | 139.900      | 139.900      | 139.900      |



## Produktbeschreibung Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

|                       |    |                     |
|-----------------------|----|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 11 | Ver- und Entsorgung |
|-----------------------|----|---------------------|

|                      |      |            |
|----------------------|------|------------|
| <b>Produktgruppe</b> | 1101 | Versorgung |
|----------------------|------|------------|

|                |        |                  |
|----------------|--------|------------------|
| <b>Produkt</b> | 110103 | Wasserversorgung |
|----------------|--------|------------------|

### Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
|---------------------------------------------|------------------------------------|

Stadtkämmerei

Elmar Bornefeld

|                         |                                                                                                                                             |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kurzbeschreibung</b> | Konzessionsabgaben im Bereich der Wasserversorgung (von der Stadtwerke Warendorf GmbH, der Gelsenwasser AG und der Wasserversorgung Beckum) |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Konzessionsvertrag |
|--------------------------|--------------------|

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| <b>Zielgruppe</b> | Allgemeinheit |
|-------------------|---------------|

## Teilergebnishaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 455.923          | 436.400        | 476.400        | 476.400      | 476.400      | 476.400      |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 455.923          | 436.400        | 476.400        | 476.400      | 476.400      | 476.400      |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      |                  | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               |                  | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | 455.923          | 436.300        | 476.300        | 476.300      | 476.300      | 476.300      |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 455.923          | 436.300        | 476.300        | 476.300      | 476.300      | 476.300      |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | 455.923          | 436.300        | 476.300        | 476.300      | 476.300      | 476.300      |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | 455.923          | 436.300        | 476.300        | 476.300      | 476.300      | 476.300      |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 07

440.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH

35.000 € - Gelsenwasser

1.400 € - Sonstige (u.a. Wasserversorgung Beckum)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                    | 456.005          | 436.400        | 476.400        | 476.400      | 476.400      | 476.400      |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | 456.005          | 436.400        | 476.400        | 476.400      | 476.400      | 476.400      |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    |                  | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  | -100           | -100           | -100         | -100         | -100         |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | 456.005          | 436.300        | 476.300        | 476.300      | 476.300      | 476.300      |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | 456.005          | 436.300        | 476.300        | 476.300      | 476.300      | 476.300      |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | 456.005          | 436.300        | 476.300        | 476.300      | 476.300      | 476.300      |

## Produktbeschreibung Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

|                       |        |                                    |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 16     | Allgemeine Finanzwirtschaft        |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1601   | Allgemeine Finanzwirtschaft        |
| <b>Produkt</b>        | 160101 | Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Stadtkämmerei

**Verantwortliche Person(en):**

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 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024   | Plan 2025   | Plan 2026   |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                             | 58.369.245    | 56.263.100  | 63.888.600  | 66.515.600  | 70.476.600  | 73.366.600  |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 6.800.747     | 5.187.450   | 8.016.302   | 8.344.000   | 8.672.000   | 9.018.000   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 452.941       | 65.500      | 40.500      | 40.500      | 40.500      | 40.500      |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 65.622.933    | 61.516.050  | 71.945.402  | 74.900.100  | 79.189.100  | 82.425.100  |
| 15  | - Transferaufwendungen                                   | -31.164.968   | -32.157.000 | -34.512.735 | -36.348.000 | -38.182.000 | -40.297.000 |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -116.189      | -110.000    | -105.000    | -105.000    | -105.000    | -105.000    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -31.281.157   | -32.267.000 | -34.617.735 | -36.453.000 | -38.287.000 | -40.402.000 |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | 34.341.776    | 29.249.050  | 37.327.667  | 38.447.100  | 40.902.100  | 42.023.100  |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |             |             |             |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 34.341.776    | 29.249.050  | 37.327.667  | 38.447.100  | 40.902.100  | 42.023.100  |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                               |               | 1.920.000   | 3.035.000   | 2.380.000   | 1.845.000   | 1.494.000   |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               | 1.920.000   | 3.035.000   | 2.380.000   | 1.845.000   | 1.494.000   |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | 34.341.776    | 31.169.050  | 40.362.667  | 40.827.100  | 42.747.100  | 43.517.100  |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen              | 29.871        | 54.960      | 59.130      | 59.130      | 59.130      | 59.130      |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | 34.371.646    | 31.224.010  | 40.421.797  | 40.886.230  | 42.806.230  | 43.576.230  |

## Erläuterungen zu Teilposition 01

29.176.000 € - Gewerbesteuer - Hebesatz 427 v.H.

Zum Haushaltsjahr 2022 wurde mit einem Gewerbesteuerertrag in Höhe von 25.000.000 € geplant. Der Ansatz 2023 wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung wurde bereits rd. 28.700.000 € in 2022 ertragswirksam verbucht.  
Folgejahre: 2024 - 30.606.000 € / 2025 - 32.718.000 € / 2026 - 34.125.000 €

21.801.000 € - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.  
Folgejahre: 2024 - 22.760.000 € / 2025 - 24.217.000 € / 2026 - 25.428.000 €

6.265.000 € - Grundsteuer B - Neuer Hebesatz 493 v.H. (Vorjahr 480 v.H.) / identisch in den Folgejahren

Die Erhöhung des fiktiven Hebesatzes von 479 v.H. auf 493 v.H. durch das Land NRW macht eine entsprechende Hebesatzsteigerung notwendig.  
Folgejahre: 2024 - 6.368.000 € / 2025 - 6.471.000 € / 2026 - 6.573.000 €

3.347.000 € - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.  
Folgejahre: 2024 - 3.518.000 € / 2025 - 3.631.000 € / 2026 - 3.704.000 €

2.295.000 € - Familienleistungsausgleich / Kompensationsleistungen

Der Ansatz wurde auf Basis der Orientierungsdaten berechnet.  
Folgejahre: 2024 - 2.224.000 € / 2025 - 2.364.000 € / 2026 - 2.425.000 €

408.000 € - Grundsteuer A - Hebesatz 308 v. H./Hebesatz identisch in den Folgejahren  
Folgejahre: 2024 - 411.000 € / 2025 - 415.000 € / 2026 - 419.000 €

350.600 € - Vergnügungssteuer nach Ertrag sowie pauschal nach Automaten

232.000 € - Hundesteuer

14.000 € - Zweitwohnungsteuer

### **zu Teilposition 02**

5.914.404 € - Schlüsselzuweisungen vom Land nach Modellrechnung 2023  
Der Ansatz für die Folgejahre entwickelt sich entsprechend der Orientierungsdaten.  
Folgejahre: 2024 - 6.216.000 € / 2025 - 6.496.000 € / 2026 - 6.801.000 €  
Berechnungsgrundlage siehe Vorbericht.

1.485.000 € - Konsumtive Verwendung der Schulpauschale für die bauliche Unterhaltung der Schulen  
Folgejahre: 2024 - 1.500.000 € / 2025 - 1.520.000 € / 2026 - 1.530.000 €

616.898 € - Aufwands-/Unterhaltungspauschale vom Land nach Modellrechnung 2023  
Die Pauschale wird seit 2019 den Gemeinden als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen.

### **zu Teilposition 07**

30.000 € - Gewerbesteuernachforderungszinsen  
5.000 € - Stundungszinsen  
5.000 € - Gewerbesteuer Verspätungszuschlag  
500 € - Sonstige ordentliche Erträge

### **zu Teilposition 15**

19.575.028 € - Kreisumlage mit einem Hebesatz von 30,8 % (Vorjahr 30,2 %) entsprechend des Eckdatenpapiers des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt.  
Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde gem. Modellrechnung (57.644.129 €) plus der Schlüsselzuweisung (5.914.404 €) ergibt die Umlagegrundlage (63.558.533 €) zur Berechnung der Kreisumlage.  
Folgejahre: 2024 - 20.500.000 € / 2025 - 22.000.000 € / 2026 - 23.500.000 €

12.711.707 € - Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 20,0 % (Vorjahr 21,1 %) entsprechend des Eckdatenpapiers des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt. Umlagegrundlage s. Erläuterung zur Kreisumlage.  
Folgejahre: 2024 - 13.500.000 € / 2025 - 13.500.000 € / 2026 - 14.000.000 €

2.391.000 € - Gewerbesteuerumlage Berechnungsgrundlage : Gewerbesteueransatz : Hebesatz \* 100 \* Punktwert  
(Punktwert = Bund 14,5 Punkte und Land 20,5 Punkte)

-165.000 € - Inanspruchnahme Rückstellung für die Jugendamtsumlage aus Jahresabschluss 2020  
(Folgejahr: 2024 - 161.000 €)

### **zu Teilposition 16**

40.000 € - Abschreibungen auf Forderungen (unbefristete Niederschlagungen)  
35.000 € - Einstellung in die Einzelwertberichtigung  
30.000 € - Zinsen für Gewerbesteuererstattungen

### **zu Teilposition 23**

Isolierung der Mehrkosten für Energie auf Basis vom NKF CIG

## Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024   | Plan 2025   | Plan 2026   |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 57.602.801    | 56.263.100  | 63.888.600  | 66.515.600  | 70.476.600  | 73.366.600  |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 6.800.747     | 3.792.450   | 6.531.302   | 6.844.000   | 7.152.000   | 7.488.000   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 51.017        | 65.500      | 40.500      | 40.500      | 40.500      | 40.500      |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 64.454.565    | 60.121.050  | 70.460.402  | 73.400.100  | 77.669.100  | 80.895.100  |
| 14  | - Transferauszahlungen                                  | -30.070.125   | -32.368.000 | -34.677.735 | -36.509.000 | -38.182.000 | -40.297.000 |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -40.364       | -50.000     | -30.000     | -30.000     | -30.000     | -30.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -30.110.489   | -32.418.000 | -34.707.735 | -36.539.000 | -38.212.000 | -40.327.000 |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | 34.344.076    | 27.703.050  | 35.752.667  | 36.861.100  | 39.457.100  | 40.568.100  |
| 18  | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 4.311.592     | 4.446.000   | 5.347.000   | 5.290.000   | 5.320.000   | 5.680.000   |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                | 4.311.592     | 4.446.000   | 5.347.000   | 5.290.000   | 5.320.000   | 5.680.000   |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |             |             |             |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            | 4.311.592     | 4.446.000   | 5.347.000   | 5.290.000   | 5.320.000   | 5.680.000   |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | 38.655.668    | 32.149.050  | 41.099.667  | 42.151.100  | 44.777.100  | 46.248.100  |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |             |             |             |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 38.655.668    | 32.149.050  | 41.099.667  | 42.151.100  | 44.777.100  | 46.248.100  |

## Investitionen Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                  | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>               |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| BELASTAUS Zuschuss<br>Belastungsausgleichsgesetz |                                  |                | 400.000        | 400.000                 | 400.000                 | 600.000                 |                                                       |                                          |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen    |                                  |                | 400.000        | 400.000                 | 400.000                 | 600.000                 |                                                       |                                          |



# Produktbeschreibung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

|                       |        |                                      |
|-----------------------|--------|--------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 16     | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1601   | Allgemeine Finanzwirtschaft          |
| <b>Produkt</b>        | 160102 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Stadtkämmerei

**Verantwortliche Person(en):**

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

| <b>Kennzahlen</b>                                                                                                      | <b>Ist 2021</b> | <b>Prognose 2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| Zinsbelastung (absolut)                                                                                                | 215.826 €       | 289.000 €            | 569.400 €        |
| Zinslastquote (= Finanzaufwendungen/<br>ordentliche Aufwendungen * 100)                                                | 0,23 %          | 0,28 %               | 0,49 %           |
| Schuldenstand pro Einwohner zum 31.12. (= Kreditverbindlichkeiten (inkl. Abwasserbetrieb) / Einwohnerzahl z. 31.12.16) | 472,77 €        | 444,12 €             | 1.342,57 €       |

## Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021  | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Plan 2024       | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                      | 1.156          | 1.500          | 1.000          | 1.000           | 1.000             | 1.000             |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 56.568         | 25.000         | 22.000         | 20.000          | 18.000            | 16.000            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>57.725</b>  | <b>26.500</b>  | <b>23.000</b>  | <b>21.000</b>   | <b>19.000</b>     | <b>17.000</b>     |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -23.017        | -25.000        |                |                 |                   |                   |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-23.017</b> | <b>-25.000</b> |                |                 |                   |                   |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>34.708</b>  | <b>1.500</b>   | <b>23.000</b>  | <b>21.000</b>   | <b>19.000</b>     | <b>17.000</b>     |
| 19        | + Finanzerträge                                                 | 608.650        | 557.000        | 553.750        | 551.700         | 549.300           | 546.900           |
| 20        | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                        | -215.826       | -289.000       | -569.400       | -1.355.900      | -2.261.700        | -3.459.800        |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              | <b>392.824</b> | <b>268.000</b> | <b>-15.650</b> | <b>-804.200</b> | <b>-1.712.400</b> | <b>-2.912.900</b> |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>427.532</b> | <b>269.500</b> | <b>7.350</b>   | <b>-783.200</b> | <b>-1.693.400</b> | <b>-2.895.900</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                |                |                |                 |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>427.532</b> | <b>269.500</b> | <b>7.350</b>   | <b>-783.200</b> | <b>-1.693.400</b> | <b>-2.895.900</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>427.532</b> | <b>269.500</b> | <b>7.350</b>   | <b>-783.200</b> | <b>-1.693.400</b> | <b>-2.895.900</b> |

**Erläuterungen**  
**zu Teilposition 03**  
 Schuldendiensthilfe

### zu Teilposition 14

Information:

Die Abschreibung der Covid 19 Isolierung über 50 Jahre startet erst im Jahr 2027

### zu Teilposition 19

530.000 € - Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb  
 23.750 € - Zinsertrag für Darlehen an die Stadtwerke

### zu Teilposition 20

544.400 € - Zinsaufwand für langfristige Darlehensverpflichtungen (2024 ff. Erhöhung aufgrund der Neuaufnahmen)  
 15.000 € - Zinsaufwand für Liquiditätskredite  
 10.000 € - Kreditbeschaffungskosten und Verwaltungskosten für Förderdarlehen

# Teilfinanzhaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                                                          | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                                      | 55.567            | 1.500             | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                                              |                   | 25.000            | 22.000            | 20.000            | 18.000            | 16.000            |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                             | 608.650           | 557.000           | 553.750           | 551.700           | 549.300           | 546.900           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                                                       | <b>664.217</b>    | <b>583.500</b>    | <b>576.750</b>    | <b>572.700</b>    | <b>568.300</b>    | <b>563.900</b>    |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                             | -218.196          | -289.000          | -569.400          | -1.355.900        | -2.261.700        | -3.459.800        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                                              | -23.018           | -25.000           |                   |                   |                   |                   |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                                                       | <b>-241.214</b>   | <b>-314.000</b>   | <b>-569.400</b>   | <b>-1.355.900</b> | <b>-2.261.700</b> | <b>-3.459.800</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                                                       | <b>423.003</b>    | <b>269.500</b>    | <b>7.350</b>      | <b>-783.200</b>   | <b>-1.693.400</b> | <b>-2.895.900</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                                              | 10.010            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                                                  | 629.612           |                   | 5.060.000         | 120.000           | 120.000           | 120.000           |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                      | <b>639.622</b>    |                   | <b>5.060.000</b>  | <b>120.000</b>    | <b>120.000</b>    | <b>120.000</b>    |
| 27        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                                                              | -896.254          | -1.300.000        | -3.405.000        | -2.105.000        | -7.105.000        | -2.105.000        |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV                                                         | -500.000          |                   | -5.000.000        |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                      | <b>-1.396.254</b> | <b>-1.300.000</b> | <b>-8.405.000</b> | <b>-2.105.000</b> | <b>-7.105.000</b> | <b>-2.105.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>                                                  | <b>-756.632</b>   | <b>-1.300.000</b> | <b>-3.345.000</b> | <b>-1.985.000</b> | <b>-6.985.000</b> | <b>-1.985.000</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>                                               | <b>-333.629</b>   | <b>-1.030.500</b> | <b>-3.337.650</b> | <b>-2.768.200</b> | <b>-8.678.400</b> | <b>-4.880.900</b> |
| 33        | + Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn. | 4.800.000         | 20.200.000        | 21.700.000        | 29.700.000        | 39.700.000        | 16.400.000        |
| 35        | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.   | -1.099.660        | -1.165.000        | -1.314.000        | -2.272.700        | -3.268.700        | -4.615.000        |
| 36        | - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung                             | -52.680           |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                            | <b>3.647.660</b>  | <b>19.035.000</b> | <b>20.386.000</b> | <b>27.427.300</b> | <b>36.431.300</b> | <b>11.785.000</b> |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b>                                       | <b>3.314.030</b>  | <b>18.004.500</b> | <b>17.048.350</b> | <b>24.659.100</b> | <b>27.752.900</b> | <b>6.904.100</b>  |

## Investitionen Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                               | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>            |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                           |
| KAPITALZUF<br>Kapitalrücklagenzuführung       | -800.000                      | -1.200.000     | -3.300.000     | -2.000.000              | -7.000.000              | -2.000.000              |                                                       | -4.400.000                                |
| 27 - Auszahlg f.d.<br>Erwerb v. Finanzanlagen | -800.000                      | -1.200.000     | -3.300.000     | -2.000.000              | -7.000.000              | -2.000.000              |                                                       | -4.400.000                                |

# Budget

## ***Amt 30 - Recht und Liegenschaften***

### Produkte:

- 011101      Rechtsangelegenheiten
- 011301      Grundstücksangelegenheiten



## Produktbeschreibung Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

|                       |        |                       |
|-----------------------|--------|-----------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung     |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0111   | Recht                 |
| <b>Produkt</b>        | 011101 | Rechtsangelegenheiten |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Recht- und Liegenschaften

#### Verantwortliche Person(en):

Dr. Bernd Köster

|                          |                                                                                                                                             |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                                         |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Rechtsberatung<br>Städtebauliche Verträge<br>Pg Fi 111                                                                                      |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Diverse, Verträge, Baugesetzbuch, Ratsbeschluss                                                                                             |
| <b>Zielgruppe</b>        | Organisationseinheiten, Rat<br>WEV, Stadtwerke, Eigenbetrieb<br>Gremien<br>Einwohner/innen<br>Bauträger, Erbbauberechtigte, Grundeigentümer |

## Teilergebnishaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                 | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                              | 34.817           |                |                |              |              |              |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                       | 34.817           |                |                |              |              |              |
| 11  | - Personalaufwendungen                                      | -119.676         | -84.227        | -83.934        | -91.996      | -90.823      | -92.343      |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                                   | -40.742          | -68.174        | -58.985        | -68.607      | -64.999      | -65.793      |
| 16  | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                      | -48.785          | -48.500        | -48.200        | -48.200      | -48.200      | -48.200      |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                                  | -209.204         | -200.901       | -191.119       | -208.803     | -204.022     | -206.336     |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z.<br>10+17)                       | -174.387         | -200.901       | -191.119       | -208.803     | -204.022     | -206.336     |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                                 |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden<br>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -174.387         | -200.901       | -191.119       | -208.803     | -204.022     | -206.336     |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis<br>(Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                                 | -174.387         | -200.901       | -191.119       | -208.803     | -204.022     | -206.336     |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                                  | -174.387         | -200.901       | -191.119       | -208.803     | -204.022     | -206.336     |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

35.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz  
 7.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten  
 3.500 € - Medienaufwand  
 1.500 € - Aus- und Fortbildung  
 700 € - Dienstreisen, Geschäftsaufwendungen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                    | 26.000           |                |                |              |              |              |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | 26.000           |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -75.239          | -75.905        | -78.021        | -80.249      | -81.853      | -83.490      |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                  | -63.056          | -60.190        | -55.232        | -55.301      | -56.387      | -57.515      |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -48.851          | -48.500        | -48.200        | -48.200      | -48.200      | -48.200      |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -187.146         | -184.595       | -181.453       | -183.750     | -186.440     | -189.205     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -161.146         | -184.595       | -181.453       | -183.750     | -186.440     | -189.205     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -161.146         | -184.595       | -181.453       | -183.750     | -186.440     | -189.205     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -161.146         | -184.595       | -181.453       | -183.750     | -186.440     | -189.205     |

# Produktbeschreibung Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

|                       |        |                            |
|-----------------------|--------|----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung          |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0113   | Grundstückmanagement       |
| <b>Produkt</b>        | 011301 | Grundstücksangelegenheiten |

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Recht- und Liegenschaften

### Verantwortliche Person(en):

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<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                        | 528              | 250             | 250             | 250             | 250             | 250             |
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                             | 1.168.839        | 112.500         | 113.000         | 113.000         | 116.000         | 114.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                           | 576              |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                      | 18.620           |                 | 500             | 500             | 500             | 500             |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                        | <b>1.188.563</b> | <b>112.750</b>  | <b>113.750</b>  | <b>113.750</b>  | <b>116.750</b>  | <b>114.750</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                              | -360.753         | -287.928        | -294.231        | -313.097        | -313.230        | -318.893        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                           | -57.342          | -135.463        | -119.961        | -139.532        | -132.198        | -133.810        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                    | -62.247          | -165.200        | -133.200        | -83.200         | -133.200        | -33.200         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                              | -1.081           | -2.000          |                 |                 |                 |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                              | -36.814          | -29.550         | -31.550         | -31.750         | -31.750         | -31.750         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                   | <b>-518.236</b>  | <b>-620.141</b> | <b>-578.942</b> | <b>-567.579</b> | <b>-610.378</b> | <b>-517.653</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z.<br/>10+17)</b>                       | <b>670.327</b>   | <b>-507.391</b> | <b>-465.192</b> | <b>-453.829</b> | <b>-493.628</b> | <b>-402.903</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>670.327</b>   | <b>-507.391</b> | <b>-465.192</b> | <b>-453.829</b> | <b>-493.628</b> | <b>-402.903</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis<br/>(Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                                  | <b>670.327</b>   | <b>-507.391</b> | <b>-465.192</b> | <b>-453.829</b> | <b>-493.628</b> | <b>-402.903</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                 | -12.200          | -9.700          | -12.486         | -12.536         | -12.562         | -12.591         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                                   | <b>658.127</b>   | <b>-517.091</b> | <b>-477.678</b> | <b>-466.365</b> | <b>-506.190</b> | <b>-415.494</b> |

**Erläuterungen  
zu Teilposition 04**  
Verwaltungsgebühren

**zu Teilposition 05**  
76.000 € - Pacht, Jagdpacht  
36.000 € - Erbbauzinsen  
1.000 € - Nutzungsentschädigung

**zu Teilposition 07**  
Verzugszinsen

**zu Teilposition 13**

- 100.000 € - Kosten der Geschäftsführung in Umlegungsverfahren
- 18.000 € - Wasser/Abwassergebühren
- 12.700 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke
- 2.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

**zu Teilposition 16**

- 12.500 € - Aufwendungen für Erbbauzinsen
- 8.000 € - Mieten, Pachten, Nutzungsentschädigungen
- 4.000 € - Aufwandentschädigung für Umlegungsausschuss
- 2.500 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen
- 2.400 € - Aus- und Fortbildung (2.000 €) und Dienstreisen (400 €)
- 2.000 € - Öffentliche Bekanntmachungen - Anzeigen
- 150 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022     | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026     |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 552               | 250                | 250               | 250               | 250               | 250              |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 173.266           | 112.500            | 113.000           | 113.000           | 116.000           | 114.000          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 576               |                    |                   |                   |                   |                  |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 3.790             |                    | 500               | 500               | 500               | 500              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>178.185</b>    | <b>112.750</b>     | <b>113.750</b>    | <b>113.750</b>    | <b>116.750</b>    | <b>114.750</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -257.061          | -271.390           | -282.204          | -289.206          | -294.988          | -300.888         |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -83.750           | -119.600           | -112.330          | -112.470          | -114.680          | -116.973         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -66.181           | -165.200           | -133.200          | -83.200           | -133.200          | -33.200          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -1.081            | -2.000             |                   |                   |                   |                  |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -18.669           | -29.550            | -31.550           | -31.750           | -31.750           | -31.750          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-426.741</b>   | <b>-587.740</b>    | <b>-559.284</b>   | <b>-516.626</b>   | <b>-574.618</b>   | <b>-482.811</b>  |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-248.556</b>   | <b>-474.990</b>    | <b>-445.534</b>   | <b>-402.876</b>   | <b>-457.868</b>   | <b>-368.061</b>  |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                       | 3.836.386         | 2.910.000          | 2.400.000         | 3.950.000         | 3.650.000         | 2.000.000        |
| 21        | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten                         | 2.653.350         | 2.900.000          |                   |                   |                   |                  |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                            | 77.699            |                    |                   |                   |                   |                  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>6.567.435</b>  | <b>5.810.000</b>   | <b>2.400.000</b>  | <b>3.950.000</b>  | <b>3.650.000</b>  | <b>2.000.000</b> |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               | -1.923.290        | -10.500.000        | -2.800.000        | -1.900.000        | -2.500.000        | -500.000         |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -149.380          | -535.000           | -1.095.000        | -560.000          | -560.000          |                  |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-2.072.670</b> | <b>-11.035.000</b> | <b>-3.895.000</b> | <b>-2.460.000</b> | <b>-3.060.000</b> | <b>-500.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>4.494.766</b>  | <b>-5.225.000</b>  | <b>-1.495.000</b> | <b>1.490.000</b>  | <b>590.000</b>    | <b>1.500.000</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>4.246.210</b>  | <b>-5.699.990</b>  | <b>-1.940.534</b> | <b>1.087.124</b>  | <b>132.132</b>    | <b>1.131.939</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                    |                   |                   |                   |                  |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>4.246.210</b>  | <b>-5.699.990</b>  | <b>-1.940.534</b> | <b>1.087.124</b>  | <b>132.132</b>    | <b>1.131.939</b> |

## Investitionen Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                                                               | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäc-<br>h-<br>tungen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                                                                            |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                     |                                           |
| GRUNDSTÜCK<br>Grundstücksangelegenheiten                                                                      | 4.560.440                     | -4.690.000     | -400.000       | 2.050.000               | 1.150.000               | 1.500.000               |                                                     | -9.873.115                                |
| 19 + Einzahlg a.d.<br>Veräußerg v. Sachanlagen                                                                | 3.830.380                     | 2.910.000      | 2.400.000      | 3.950.000               | 3.650.000               | 2.000.000               |                                                     | 16.357.347                                |
| 21 + Einzahlg a. Beiträgen<br>u.ä. Entgelten                                                                  | 2.653.350                     | 2.900.000      |                |                         |                         |                         |                                                     | 7.617.621                                 |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>Grdstücken u. Gebäuden                                                        | -1.923.290                    | -10.500.000    | -2.800.000     | -1.900.000              | -2.500.000              | -500.000                |                                                     | -33.804.825                               |
| 35 - Ausz. f.d. Tilgung und<br>Gewährung von Kreditenf.<br>Investitionen u. wirt. gleichk.<br>Rechtsverhältn. |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                     | -19.891                                   |
| ÖKOPUNKTE Ökopunkte                                                                                           | -149.380                      | -535.000       | -1.095.000     | -560.000                | -560.000                |                         |                                                     | -684.380                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen                                                        | -149.380                      | -535.000       | -1.095.000     | -560.000                | -560.000                |                         |                                                     | -684.380                                  |

# Budget

## ***Amt 65 - Hochbauamt***

### Produkte:

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





# **Produktbeschreibung Produkt 011201** **Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung**

Stadt Warendorf

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

## **Produktinformationen**

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Hochbauamt                                  | Christoph Schmitz                  |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Bauunterhaltung städtischer Wohngebäude<br>Bauunterhaltung sonstiger städtischer Gebäude<br>Bauunterhaltung städtischer Sportanlagen<br>Bauunterhaltung Schulen<br>Bauunterhaltung Haustechnik<br>Restaurierungsmaßnahmen<br>Statische Berechnungen<br>Schall- und Wärmeschutznachweise<br>Sicherheits- und Gesundheitsschutzkoordination auf Baustellen<br>Bauleitungsaufgaben<br>Pg Fi 111 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | politische Beschlüsse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Zielgruppe</b>        | Organisationseinheiten<br>Sachgebiet 40/Schulnutzer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## Teilergebnishaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 107.890           | 327.000           | 420.000           |                   |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 5.438             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 2.378.049         |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>2.491.377</b>  | <b>327.000</b>    | <b>420.000</b>    |                   |                   |                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -288.862          | -338.618          | -382.389          | -338.839          | -344.798          | -351.619          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -10.975           | -18.592           | -15.971           | -18.575           | -17.600           | -17.815           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -2.139.187        | -4.473.150        | -3.427.900        | -1.311.300        | -1.211.300        | -2.911.300        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -55.000           |                   | -42.500           |                   |                   |                   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -1.506            | -2.750            | -3.250            | -3.250            | -3.250            | -3.250            |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-2.495.530</b> | <b>-4.833.110</b> | <b>-3.872.010</b> | <b>-1.671.964</b> | <b>-1.576.948</b> | <b>-3.283.984</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-4.153</b>     | <b>-4.506.110</b> | <b>-3.452.010</b> | <b>-1.671.964</b> | <b>-1.576.948</b> | <b>-3.283.984</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-4.153</b>     | <b>-4.506.110</b> | <b>-3.452.010</b> | <b>-1.671.964</b> | <b>-1.576.948</b> | <b>-3.283.984</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-4.153</b>     | <b>-4.506.110</b> | <b>-3.452.010</b> | <b>-1.671.964</b> | <b>-1.576.948</b> | <b>-3.283.984</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 1.226.808         | 1.965.000         | 1.976.770         | 748.670           | 748.670           | 748.670           |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -85.351           | -127.893          | -90.341           | -90.129           | -91.024           | -92.068           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>1.137.304</b>  | <b>-2.669.003</b> | <b>-1.565.581</b> | <b>-1.013.423</b> | <b>-919.302</b>   | <b>-2.627.382</b> |

### Erläuterungen zu Teilposition 02

240.000 € - Zuschuss zur Sanierung der Sporthalle Einen (2.BA)  
100.000 € - Zuschuss zur Sanierung der Heizungsanlage Gesamtschule I  
80.000 € - Zuschuss zur Sanierung der Heizungsanlage Rathaus

### zu Teilposition 13

Bauunterhaltung für 2023:  
862.900 € - davon 451.000 € für Schulen

Zusätzliche Bauunterhaltung für 2023:

500.000 € - Naturwissenschaftliche Räume Gesamtschule II  
450.000 € - Sanierung Heizungsanlage Gesamtschule I  
400.000 € - Fenster und Dach an der Sporthalle Einen  
400.000 € - Sanierung Heizungsanlage Rathaus  
160.000 € - Sanierung Sportboden der Josefschule  
150.000 € - Umsetzung Raumkonzept Stadtverwaltung (incl. Sparkasse, ohne VHS) ( 200 T€ in 2024; 2.000 T€ in 2026)

150.000 € - Erneuerung Gebäudeleittechnik für große Heizungsanlagen  
150.000 € - Sporthalle Laurentianum II - Umbau für den Spielbetrieb der Rollstuhlbasketballer  
50.000 € - Parkplatzbefestigung Feuerwehr Vohren  
50.000 € - Sanierung Ratssaal im Rathaus  
45.000 € - Sanierung der Sportplatzentwässerung an der Gesamtschule I  
30.000 € - Perspektiv- und Entwicklungskonzept Schulzentrum West  
30.000 € - Sanierung U3-Bereich (Außenanlagen) im Kindergarten Zwergenland

Zusätzliche Bauunterhaltung 2024:

200.000 € - Umsetzung Raumkonzept Stadtverwaltung (incl. Sparkasse, ohne VHS)  
200.000 € - IT-Aufrüstung Grundschule / Gebäudeinstallationen

Zusätzliche Bauunterhaltung 2025:

300.000 € - Rückbau Lehrschwimmbecken und Sporthalle

### **zu Teilposition 15**

Zuschuss Haus Gedigk

### **zu Teilposition 16**

2.000 € - Aus- und Fortbildung  
750 € - Medienaufwand, Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
500 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 107.890           | 327.000           | 420.000           |                   |                   |                   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 214               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 5.922             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 55.110            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>169.136</b>    | <b>327.000</b>    | <b>420.000</b>    |                   |                   |                   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -271.985          | -336.348          | -380.788          | -335.658          | -342.369          | -349.222          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -16.860           | -16.415           | -14.954           | -14.973           | -15.268           | -15.573           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -2.104.325        | -4.473.150        | -3.427.900        | -1.311.300        | -1.211.300        | -2.911.300        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -55.000           |                   | -42.500           |                   |                   |                   |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -1.629            | -2.750            | -3.250            | -3.250            | -3.250            | -3.250            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-2.449.799</b> | <b>-4.828.663</b> | <b>-3.869.392</b> | <b>-1.665.181</b> | <b>-1.572.187</b> | <b>-3.279.345</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-2.280.663</b> | <b>-4.501.663</b> | <b>-3.449.392</b> | <b>-1.665.181</b> | <b>-1.572.187</b> | <b>-3.279.345</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-2.280.663</b> | <b>-4.501.663</b> | <b>-3.449.392</b> | <b>-1.665.181</b> | <b>-1.572.187</b> | <b>-3.279.345</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-2.280.663</b> | <b>-4.501.663</b> | <b>-3.449.392</b> | <b>-1.665.181</b> | <b>-1.572.187</b> | <b>-3.279.345</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

|                       |        |                                   |
|-----------------------|--------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0112   | Gebäude- und Immobilienmanagement |
| <b>Produkt</b>        | 011202 | Neu- und Umbaumaßnahmen           |

## Produktinformationen

|                                                           |                                                         |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Hochbauamt | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Christoph Schmitz |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Um- und Neubaumaßnahmen<br>Um- und Neubaumaßnahmen Haustechnik<br>Abbruch von Gebäuden/Gebäudeteilen<br>Statische Berechnungen<br>Schall- und Wärmeschutznachweise<br>Sicherheits- und Gesundheitsschutzkoordination auf Baustellen<br>Bauleitungsaufgaben<br>Bearbeitung von Förderanträgen<br>Pg Fi 111 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | politische Beschlüsse                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zielgruppe</b>        | Organisationseinheiten<br>Gebäudenutzer                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## Teilergebnishaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 5.299            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 60.043           | 50.000          | 50.000          | 50.000          | 50.000          | 50.000          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>65.342</b>    | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   | <b>50.000</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -228.255         | -312.703        | -576.786        | -645.452        | -656.514        | -669.460        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -23.456          | -41.992         | -36.263         | -42.179         | -39.963         | -40.449         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-251.711</b>  | <b>-354.695</b> | <b>-613.049</b> | <b>-687.631</b> | <b>-696.477</b> | <b>-709.909</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-186.369</b>  | <b>-304.695</b> | <b>-563.049</b> | <b>-637.631</b> | <b>-646.477</b> | <b>-659.909</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-186.369</b>  | <b>-304.695</b> | <b>-563.049</b> | <b>-637.631</b> | <b>-646.477</b> | <b>-659.909</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-186.369</b>  | <b>-304.695</b> | <b>-563.049</b> | <b>-637.631</b> | <b>-646.477</b> | <b>-659.909</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-186.369</b>  | <b>-304.695</b> | <b>-563.049</b> | <b>-637.631</b> | <b>-646.477</b> | <b>-659.909</b> |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                         | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 06  | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                              | 242              |                |                |              |              |              |
| 09  | = <b>Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                 | 242              |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                              | -200.961         | -307.577       | -573.151       | -638.230     | -650.999     | -664.017     |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                           | -36.753          | -37.075        | -33.956        | -33.998      | -34.667      | -35.360      |
| 16  | = <b>Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                 | -237.714         | -344.652       | -607.107       | -672.228     | -685.666     | -699.377     |
| 17  | = <b>Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                  | -237.472         | -344.652       | -607.107       | -672.228     | -685.666     | -699.377     |
| 18  | + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                          | 311.007          | 1.206.000      | 3.409.485      | 3.693.000    | 2.250.000    |              |
| 23  | = <b>Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                 | 311.007          | 1.206.000      | 3.409.485      | 3.693.000    | 2.250.000    |              |
| 25  | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                          | -1.445.900       | -9.907.500     | -13.297.500    | -27.517.500  | -35.517.500  | -15.067.500  |
| 28  | - Auszahlg v. aktivierbaren<br>Zuwendungen                          |                  |                | -2.380.000     |              |              |              |
| 30  | = <b>Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                 | -1.445.900       | -9.907.500     | -15.677.500    | -27.517.500  | -35.517.500  | -15.067.500  |
| 31  | = <b>Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>             | -1.134.892       | -8.701.500     | -12.268.015    | -23.824.500  | -33.267.500  | -15.067.500  |
| 32  | = <b>Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | -1.372.364       | -9.046.152     | -12.875.122    | -24.496.728  | -33.953.166  | -15.766.877  |
| 37  | = <b>Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                       |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | = <b>Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | -1.372.364       | -9.046.152     | -12.875.122    | -24.496.728  | -33.953.166  | -15.766.877  |

# Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                    | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tign-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                                |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE187 Spielgeräte<br>KiGA Löwenzahn<br>Warendorf              | -8.107                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -8.107                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   | -8.107                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -8.107                                    |
| GEBÄUDE188 Neubau<br>Klimaanlage Kita<br>Zwergenland Einen         | -5.940                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -5.940                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   | -5.940                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -5.940                                    |
| GEBÄUDE42 Spielgeräte<br>an Schulen (Diverse)                      | 280.162                       | -7.500         | -7.500         | -7.500                  | -7.500                  | -7.500                  |                                                      | 242.020                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                      | 290.100                       |                |                |                         |                         |                         |                                                      | 290.100                                   |
| 24 - Auszahlg f.d.<br>Erwerb v. Grdstücken u.<br>Gebäuden          |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -3.609                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   | -9.938                        | -7.500         | -7.500         | -7.500                  | -7.500                  | -7.500                  |                                                      | -44.471                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                                 |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE103<br>Feuerwehrgerätehaus<br>WAF Nord                      |                               | -600.000       | -300.000       | -200.000                | -1.000.000              | -1.500.000              | -2.700.000                                           | -600.000                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   |                               | -600.000       | -300.000       | -200.000                | -1.000.000              | -1.500.000              | -2.700.000                                           | -600.000                                  |
| GEBÄUDE109 Feuerwehr<br>Gerätehaus Freckenhorst                    |                               | -600.000       | -500.000       | -1.000.000              | -2.000.000              |                         | -3.000.000                                           | -604.507                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   |                               | -600.000       | -500.000       | -1.000.000              | -2.000.000              |                         | -3.000.000                                           | -604.507                                  |
| GEBÄUDE110<br>Barrierefreiheit Rathaus                             |                               | 80.000         | 70.000         |                         |                         |                         |                                                      | 54.222                                    |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                      |                               | 80.000         | 70.000         |                         |                         |                         |                                                      | 80.000                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -25.778                                   |
| GEBÄUDE130<br>Naturwissenschaftliche<br>Räume Gesamtschule<br>(RS) | -72.680                       |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -217.958                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   | -72.680                       |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -217.958                                  |
| GEBÄUDE134<br>Kindergarten - In de Brinke<br>Eichenweg             | -7.140                        | -1.500.000     | -500.000       | -2.000.000              | -2.500.000              |                         | -4.500.000                                           | -1.507.140                                |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   | -7.140                        | -1.500.000     | -500.000       | -2.000.000              | -2.500.000              |                         | -4.500.000                                           | -1.507.140                                |
| GEBÄUDE140 Neubau<br>Feuerwehr u.<br>Rettungswache Am<br>Holzbach  | -33.094                       | -1.000.000     | -500.000       | -3.500.000              | -5.000.000              | -5.000.000              | -13.500.000                                          | -1.163.698                                |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   | -33.094                       | -1.000.000     | -500.000       | -3.500.000              | -5.000.000              | -5.000.000              | -13.500.000                                          | -1.163.698                                |
| GEBÄUDE147<br>Stadtstadion<br>Umkleidekabinen                      | -4.590                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -487.444                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                   | -4.590                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -487.444                                  |



# Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tign-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| GEBÄUDE149 OGS Erw.<br>Josefschule                                     | -325.421                      |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -823.740                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -325.421                      |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -823.740                                  |
| GEBÄUDE156<br>Erweiterung Kapelle<br>Friedhof Breite Str.              |                               | -150.000       |                |                         |                         |                         |                                                      | -150.000                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       |                               | -150.000       |                |                         |                         |                         |                                                      | -150.000                                  |
| GEBÄUDE161<br>Kunstrasenplatz<br>Müssingen                             | 20.022                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -716.174                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                          | 20.907                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | 26.463                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -886                          |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -742.637                                  |
| GEBÄUDE162 Neubau<br>Sporthalle Freckenhorst                           | -42.939                       | -1.500.000     | -4.000.000     | -957.000                |                         |                         | -2.000.000                                           | -1.829.622                                |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                          |                               |                |                | 1.043.000               |                         |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -42.939                       | -1.500.000     | -4.000.000     | -2.000.000              |                         |                         | -2.000.000                                           | -1.829.622                                |
| GEBÄUDE163<br>Erweiterung Mariengymn.                                  | -31.433                       | -750.000       | 137.485        | -5.500.000              | -6.500.000              | -1.000.000              | -13.000.000                                          | -877.808                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                          |                               |                | 1.637.485      |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -31.433                       | -750.000       | -1.500.000     | -5.500.000              | -6.500.000              | -1.000.000              | -13.000.000                                          | -877.808                                  |
| GEBÄUDE165<br>Kunstrasenplatz<br>Warendorf                             | -693.735                      |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -712.601                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -693.735                      |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -712.601                                  |
| GEBÄUDE169<br>Everwordsschule OGS<br>Erweiterung/Neubau                | -75.362                       | -1.000.000     | -1.500.000     | -2.000.000              | -3.000.000              | -1.000.000              | -6.000.000                                           | -1.077.450                                |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -75.362                       | -1.000.000     | -1.500.000     | -2.000.000              | -3.000.000              | -1.000.000              | -6.000.000                                           | -1.077.450                                |
| GEBÄUDE175<br>Schulküche und<br>Speiseraum<br>Gesamtschule Kapellenstr | -79.791                       |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -137.598                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -79.791                       |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -137.598                                  |
| GEBÄUDE176 Neubau<br>Kindergarten Freckenhorst                         |                               |                | -100.000       | -2.000.000              | -2.000.000              |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       |                               |                | -100.000       | -2.000.000              | -2.000.000              |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE179 Quartiers-<br>und Vereinsheim<br>Freckenhorst               | -43.812                       | -74.000        | -98.000        |                         |                         |                         |                                                      | 189.251                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                          |                               | 426.000        | 202.000        |                         |                         |                         |                                                      | 741.000                                   |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       | -43.812                       | -500.000       | -300.000       |                         |                         |                         |                                                      | -551.749                                  |
| GEBÄUDE180<br>Kunststofflaufbahn<br>Stadtstadion                       |                               | -50.000        | -450.000       |                         |                         |                         |                                                      | -50.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                          |                               | 300.000        | 750.000        |                         |                         |                         |                                                      | 300.000                                   |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                       |                               | -350.000       | -1.200.000     |                         |                         |                         |                                                      | -350.000                                  |

# Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                              | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tign-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| GEBÄUDE183<br>Kindergarten - Drosselweg<br>mit Wohnungen     |                               | -500.000       | -250.000       | -250.000                | -2.000.000              | -2.500.000              | -4.750.000                                           | -500.000                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -500.000       | -250.000       | -250.000                | -2.000.000              | -2.500.000              | -4.750.000                                           | -500.000                                  |
| GEBÄUDE185 Neubau<br>Übergangseinrichtung                    |                               | -100.000       | -250.000       | -1.500.000              | -250.000                |                         | -1.750.000                                           | -100.000                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -100.000       | -250.000       | -1.500.000              | -250.000                |                         | -1.750.000                                           | -100.000                                  |
| GEBÄUDE189 Anbau<br>Umkleiden Gerätehaus<br>Feuerwehr Vohren | -1.220                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -1.220                                    |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           | -1.220                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -1.220                                    |
| GEBÄUDE190 Neubau<br>Kindergarten In de Brinke<br>II         |                               | -500.000       | -100.000       | -2.000.000              | -2.000.000              |                         |                                                      | -500.000                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -500.000       | -100.000       | -2.000.000              | -2.000.000              |                         |                                                      | -500.000                                  |
| GEBÄUDE191 Neubau<br>Kindergarten Hoetmar                    |                               | -150.000       | -100.000       |                         |                         |                         |                                                      | -150.000                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -150.000       | -100.000       |                         |                         |                         |                                                      | -150.000                                  |
| GEBÄUDE192<br>Erweiterung Dechant-<br>Wessing -Schule        |                               | -50.000        | -200.000       | -500.000                | -2.000.000              | -800.000                | -3.300.000                                           | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -50.000        | -200.000       | -500.000                | -2.000.000              | -800.000                | -3.300.000                                           | -50.000                                   |
| GEBÄUDE193<br>Erweiterung<br>Bodelschwinghschule             |                               | -50.000        | -200.000       | -300.000                | -1.500.000              | -500.000                | -2.300.000                                           | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -50.000        | -200.000       | -300.000                | -1.500.000              | -500.000                | -2.300.000                                           | -50.000                                   |
| GEBÄUDE194<br>Erweiterung<br>Laurentiuschule                 |                               | -50.000        |                | -200.000                | -1.300.000              | -2.000.000              |                                                      | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -50.000        |                | -200.000                | -1.300.000              | -2.000.000              |                                                      | -50.000                                   |
| GEBÄUDE195<br>Erweiterung Grundschule<br>Einen               |                               | -50.000        |                | -50.000                 | -450.000                | -500.000                |                                                      | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -50.000        |                | -50.000                 | -450.000                | -500.000                |                                                      | -50.000                                   |
| GEBÄUDE196 Neubau<br>von PV-Anlagen                          |                               | -50.000        | -60.000        |                         |                         |                         |                                                      | -50.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                |                               | 400.000        | 500.000        |                         |                         |                         |                                                      | 400.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -450.000       | -560.000       |                         |                         |                         |                                                      | -450.000                                  |
| GEBÄUDE197<br>Bewässerungsanlage<br>Sportplatz Hoetmar       |                               | -40.000        |                |                         |                         |                         |                                                      | -40.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               | -40.000        |                |                         |                         |                         |                                                      | -40.000                                   |
| GEBÄUDE198 Bahnhof<br>Parkdeck                               |                               |                | -250.000       | -600.000                | -500.000                | -250.000                | -3.750.000                                           |                                           |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                |                               |                |                | 1.400.000               | 1.000.000               |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                           |                               |                | -250.000       | -2.000.000              | -1.500.000              | -250.000                | -3.750.000                                           |                                           |

# Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                 | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tign-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| GEBÄUDE199 Freilegung<br>Emsinsel                               |                               |                | -250.000       | -1.250.000              | -1.250.000              |                         | -5.000.000                                           |                                           |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                   |                               |                | 250.000        | 1.250.000               | 1.250.000               |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                              |                               |                | -500.000       | -2.500.000              | -2.500.000              |                         | -5.000.000                                           |                                           |
| GEBÄUDE200 Spielplatz<br>Kita Freckenhorst<br>(Container)       |                               |                | -30.000        |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                              |                               |                | -30.000        |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE201 Ankauf<br>Container KiGa Milte                       |                               |                | -400.000       |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                              |                               |                | -400.000       |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE202<br>Bewässerungsanlage<br>Sportplatz Feidiek          |                               |                | -40.000        |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                              |                               |                | -40.000        |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE203<br>Investorenmodell Kita<br>Milde                    |                               |                | -830.000       |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| 28 - Auszahlung v.<br>aktivierbaren<br>Zuwendungen              |                               |                | -830.000       |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE204<br>Investorenmodell Kita In<br>de Brinke             |                               |                | -1.550.000     |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| 28 - Auszahlung v.<br>aktivierbaren<br>Zuwendungen              |                               |                | -1.550.000     |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| GEBÄUDE78<br>Mariengymnasium<br>naturwissenschaftliche<br>Räume | -2.556                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -287.519                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                              | -2.556                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -287.519                                  |
| GEBÄUDE92<br>Barrierefreiheit Lange<br>Kessel Str.              | -2.905                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -10.340                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                              | -2.905                        |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -10.340                                   |
| GEBÄUDEBV<br>Betriebsvorrichtungen                              | -4.352                        | -10.000        | -10.000        | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                      | -34.258                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                   |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                      | 9.600                                     |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                              | -4.352                        | -10.000        | -10.000        | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                      | -43.858                                   |

## Verpflichtungserm. Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

| <b>Produktbereich</b>                         | 01      | Innere Verwaltung                             |                    |                    |                    |
|-----------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Produktgruppe</b>                          | 0112    | Gebäude- und Immobilienmanagement             |                    |                    |                    |
| <b>Produkt</b>                                | 011202  | Neu- und Umbaumaßnahmen                       |                    |                    |                    |
| Bezeichnung                                   | Nr.     | Bezeichnung                                   | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 |
| Sporthalle Freckenhorst                       | VE00074 | Sporthalle Freckenhorst                       | -2.000.000         |                    |                    |
| Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach | VE00075 | Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach | -3.500.000         | -5.000.000         | -5.000.000         |
| Erweiterung Mariengymn.                       | VE00081 | Erweiterung Mariengymn.                       | -5.500.000         | -6.500.000         | -1.000.000         |
| Everwordsschule OGS Erweiterung / Neubau      | VE00082 | Everwordsschule OGS Erweiterung / Neubau      | -2.000.000         | -3.000.000         | -1.000.000         |
| Kindergarten In de Brinke                     | VE00095 | Kindergarten In de Brinke                     | -2.000.000         | -2.500.000         |                    |
| Kindergarten Drosselweg mit Wohnungen         | VE00097 | Kindergarten Drosselweg mit Wohnungen         | -250.000           | -2.000.000         | -2.500.000         |
| Feuerwehrgerätehaus WAF Nord                  | VE00110 | Feuerwehrgerätehaus WAF Nord                  | -200.000           | -1.000.000         | -1.500.000         |
| Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst              | VE00111 | Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst              | -1.000.000         | -2.000.000         |                    |
| Neubau Übergangseinrichtung Walraweweg        | VE00112 | Neubau Übergangseinrichtung Walraweweg        | -1.500.000         | -250.000           |                    |
| Erweiterung Dechant-Wessing-Schule            | VE00113 | Erweiterung Dechant-Wessing-Schule            | -500.000           | -2.000.000         | -800.000           |
| Erweiterung Bodelschwingschule                | VE00114 | Erweiterung Bodelschwingschule                | -300.000           | -1.500.000         | -500.000           |
| Bahnhof Parkdeck                              | VE00124 | Bahnhof Parkdeck                              | -2.000.000         | -1.500.000         | -250.000           |
| Freilegung Emsinsel                           | VE00127 | Freilegung Emsinsel                           | -2.500.000         | -2.500.000         |                    |

# Produktbeschreibung Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                       |
|-----------------------|--------|-------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                                     |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0112   | Gebäude- und Immobilienmanagement                     |
| <b>Produkt</b>        | 011203 | Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Hochbauamt

**Verantwortliche Person(en):**

Christoph Schmitz

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung**

Energiemanagement:  
Energiebewirtschaftung, Wirtschaftlichkeitsberechnungen,  
Energieberichte, Energiepässe

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

Reinigungsdienste:  
Reinigungsdienste (z.B. Inventarverzeichnis Reinigungsgeräte)  
Organisation und Überwachung des Reinigungsdienstes  
Auftragswesen Reinigungsdienste

Pg Fi 111

**Auftragsgrundlage**

politische Beschlüsse  
Verträge

**Zielgruppe**

Organisationseinheiten  
Bürger/innen  
Mieter  
Schulnutzer

# Teilergebnishaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 229.144           | 219.479           | 208.984           | 208.915           | 159.230           | 158.867           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 4.994             | 4.000             | 4.500             | 4.500             | 4.500             | 4.500             |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 338.527           | 386.060           | 438.987           | 427.862           | 427.862           | 427.862           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 7.229             |                   | 150               | 150               | 150               | 150               |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 816               | 117               | 48                |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>580.709</b>    | <b>609.656</b>    | <b>652.669</b>    | <b>641.427</b>    | <b>591.742</b>    | <b>591.379</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -318.380          | -426.575          | -351.960          | -359.494          | -366.443          | -373.757          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -3.135            | -5.312            | -4.562            | -5.308            | -5.030            | -5.091            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -2.373.835        | -2.446.950        | -5.227.114        | -4.630.074        | -4.293.708        | -4.173.321        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -364.173          | -357.461          | -313.530          | -305.096          | -232.320          | -231.177          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -56.466           | -79.000           | -79.000           | -79.000           | -79.000           | -79.000           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -320.882          | -484.130          | -940.015          | -925.015          | -925.015          | -925.015          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-3.436.871</b> | <b>-3.799.428</b> | <b>-6.916.181</b> | <b>-6.303.987</b> | <b>-5.901.516</b> | <b>-5.787.361</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-2.856.161</b> | <b>-3.189.772</b> | <b>-6.263.512</b> | <b>-5.662.560</b> | <b>-5.309.775</b> | <b>-5.195.982</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-2.856.161</b> | <b>-3.189.772</b> | <b>-6.263.512</b> | <b>-5.662.560</b> | <b>-5.309.775</b> | <b>-5.195.982</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-2.856.161</b> | <b>-3.189.772</b> | <b>-6.263.512</b> | <b>-5.662.560</b> | <b>-5.309.775</b> | <b>-5.195.982</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 2.164.629         | 2.332.548         | 4.412.380         | 3.916.709         | 3.655.678         | 3.555.871         |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -17.244           | -42.983           | -44.798           | -44.752           | -44.799           | -44.855           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-708.776</b>   | <b>-900.207</b>   | <b>-1.895.930</b> | <b>-1.790.603</b> | <b>-1.698.896</b> | <b>-1.684.966</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

- 101.268 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
- 96.037 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- 11.206 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus übrigen Bereichen
- 473 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung

### zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren WC-Anlagen, Ver- und Entsorgungsstation Wohnmobile am Emsee

**zu Teilposition 05**

438.987 € - Miete für städtische Wohnungen, Gebäuden und Garagen

davon:

115.000 € - Miete für mobile Raumeinheiten von Kitas in Freckenhort, Milte und Warendorf

78.000 € - Kreis Warendorf für den interkommunalen BBH

45.000 € - Miete vom Abwasserbetrieb

**zu Teilposition 06**

Sonstige Kostenerstattungen

**zu Teilposition 07**

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

**zu Teilposition 13**

4.005.810 € - Energiekosten (Strom, Gas, Öl etc)

545.130 € - Reinigung

315.140 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke

151.284 € - Gebäudeversicherung

150.250 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen

54.900 € - Hausratversicherung

2.600 € - lfd. Kfz-Kosten

2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile, Maschinen

**zu Teilposition 14**

105.047 € - Abschreibungen auf Schulen

100.895 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

57.216 € - Abschreibungen auf Wohnbauten

29.926 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

11.500 € - Sofortabschreibung auf GWGs

8.945 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 15**

Bewirtschaftung Vereinsheime / Umkleiden

**zu Teilposition 16**

906.500 € - Miete und Pachten - davon

207.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Hoetmar

185.000 € - für mobile Raumeinheiten Kindergarten Warendorf (In de Brinke, AWO)

137.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Freckenhorst

143.000 € - für mobile Raumeinheiten am Baudezernat

83.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten an der Franziskusschule

56.000 € - Gewerbehalle am BBH

35.000 € - für Büroräume im Verwaltungsgebäude der Sparkasse

30.000 € - für mobile Raumeinheiten für das DRK

15.500 € - für Tapetensaal Klosterstraße 7

10.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Milte

5.000 € - Bürgerbüro Everswinkeler Straße 7

10.000 € - Eigenanteil "Leader" für Regionalmanagement

8.615 € - Miete für technische Anlagen

7.300 € - Gutachten und sonstige Geschäftsaufwendungen

5.000 € - Dienst- und Schutzkleidung

2.000 € - Medienaufwand

600 € - KFZ Kosten

# Teilfinanzhaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024  | Plan 2025  | Plan 2026  |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 11.310        | 4.000       |             |            |            |            |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 4.994         | 4.000       | 4.500       | 4.500      | 4.500      | 4.500      |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 337.246       | 386.060     | 438.987     | 427.862    | 427.862    | 427.862    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 18.431        |             | 150         | 150        | 150        | 150        |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 371.980       | 394.060     | 443.637     | 432.512    | 432.512    | 432.512    |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -310.169      | -425.926    | -351.502    | -358.585   | -365.749   | -373.072   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -4.817        | -4.690      | -4.272      | -4.278     | -4.363     | -4.450     |
| 12  | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                  | -2.370.267    | -2.446.950  | -5.227.114  | -4.630.074 | -4.293.708 | -4.173.321 |
| 14  | - Transferauszahlungen                                  | -52.912       | -79.000     | -79.000     | -79.000    | -79.000    | -79.000    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -312.305      | -495.480    | -951.515    | -936.515   | -936.515   | -936.515   |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -3.050.470    | -3.452.046  | -6.613.403  | -6.008.452 | -5.679.335 | -5.566.358 |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)                  | -2.678.490    | -3.057.986  | -6.169.766  | -5.575.940 | -5.246.823 | -5.133.846 |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |            |            |            |
| 26  | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -47.241       | -74.000     | -74.000     | -74.000    | -74.000    | -74.000    |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                | -47.241       | -74.000     | -74.000     | -74.000    | -74.000    | -74.000    |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            | -47.241       | -74.000     | -74.000     | -74.000    | -74.000    | -74.000    |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -2.725.731    | -3.131.986  | -6.243.766  | -5.649.940 | -5.320.823 | -5.207.846 |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |            |            |            |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -2.725.731    | -3.131.986  | -6.243.766  | -5.649.940 | -5.320.823 | -5.207.846 |



## Investitionen Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| GEBÄUDEBGA BGA<br>Gebäudewirtschaft                    | -47.241                          | -64.000        | -64.000        | -64.000                 | -64.000                 | -64.000                 |                                                       | -138.074                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -47.241                          | -64.000        | -64.000        | -64.000                 | -64.000                 | -64.000                 |                                                       | -138.074                                 |
| GEBÄUDETEC Anschaffung<br>Maschinen und Anlage         |                                  | -10.000        | -10.000        | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                       | -52.657                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  | -10.000        | -10.000        | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                       | -52.657                                  |



# Budget Dezernat II

- Amt 32 - Bürgerdienste
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
    - Märkte
  
- Amt 37 - Feuerwehr und Rettungsdienst
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
    - Rettungsdienst
  
- Amt 40 - Schule, Jugend und Sport
  
- Amt 41 - Kultur
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
    - Kirmessen und Fettmarkt
  
- Amt 50 - Soziales und Wohnen
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
    - Übergangseinrichtungen
  
- Amt 80 - Wirtschafts- und Tourismusförderung



# Budget

## ***Amt 32 - Bürgerdienste***

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
  - Märkte

### Produkte:

|        |                                        |
|--------|----------------------------------------|
| 020101 | Allgemeine Gefahrenabwehr              |
| 020201 | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten |
| 020301 | Verkehrsregelung und -lenkung          |
| 020401 | Bürgerservice                          |
| 020501 | Personenstandswesen / Standesamt       |
| 020601 | Statistiken und Wahlen                 |
| 150202 | Wochenmärkte                           |



## Produktbeschreibung Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

|                       |        |                                   |
|-----------------------|--------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 02     | Sicherheit und Ordnung            |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0201   | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |
| <b>Produkt</b>        | 020101 | Allg. Gefahrenabwehr              |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Bürgerdienste

**Verantwortliche Person(en):**  
Markus Rompusch

|                          |                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                    |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Allgemeine Gefahrenabwehr<br>Beratung, Inaugenscheinnahme<br>Gesundheitsaufsicht<br>Ermittlungsmaßnahmen<br>Schiedsamsangelegenheiten<br>Pg Fi 122                                |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Ordnungsbehördengesetz, Meldegesetz, Sozialgesetzbuch, Straßenverkehrsgesetz,<br>OWG, LImSchG, JSchG, StVO, PsychKG, BSeuchG, FeiertagsG, VwVG, VwGO, LHV, MeldeG,<br>PolG, BestG |
| <b>Zielgruppe</b>        | EinwohnerInnen, Allgemeinheit<br>Behörden, Sozialversicherungsträger                                                                                                              |

## Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 155.508         | 50.000          | 30.000          |                 |                 |                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 5.321           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 19.376          | 10.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 25.549          | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>205.754</b>  | <b>68.000</b>   | <b>53.000</b>   | <b>23.000</b>   | <b>23.000</b>   | <b>23.000</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -399.400        | -252.676        | -319.397        | -347.215        | -346.772        | -352.981        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -75.249         | -165.330        | -144.654        | -168.253        | -159.409        | -161.352        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -147.492        | -58.500         | -40.000         | -40.000         | -40.000         | -40.000         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -22.594         | -2.000          |                 |                 |                 |                 |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          |                 | -45.000         | -45.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -197.217        | -77.750         | -45.750         | -12.350         | -12.350         | -12.350         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-841.952</b> | <b>-601.256</b> | <b>-594.801</b> | <b>-602.818</b> | <b>-593.531</b> | <b>-601.683</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-636.198</b> | <b>-533.256</b> | <b>-541.801</b> | <b>-579.818</b> | <b>-570.531</b> | <b>-578.683</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-636.198</b> | <b>-533.256</b> | <b>-541.801</b> | <b>-579.818</b> | <b>-570.531</b> | <b>-578.683</b> |
| 23        | + Außerordentliche Erträge                                      | 146.000         | 35.000          |                 |                 |                 |                 |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  | <b>146.000</b>  | <b>35.000</b>   |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-490.198</b> | <b>-498.256</b> | <b>-541.801</b> | <b>-579.818</b> | <b>-570.531</b> | <b>-578.683</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -8.210          | -5.970          | -8.886          | -8.774          | -8.866          | -8.972          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-498.408</b> | <b>-504.226</b> | <b>-550.687</b> | <b>-588.592</b> | <b>-579.397</b> | <b>-587.655</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Zuschüsse vom Land (coronabedingter Mehrertrag)

#### zu Teilposition 04

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

#### zu Teilposition 06

Kostenerstattung z. B. für Bestattungen

#### zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder



**zu Teilposition 13**

Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw. z. B. Bestattungen, Abschleppkosten (Ersatzvornahme), Gutachten

**zu Teilposition 15**

35.000 € - Zuschuss an den Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e. V.

10.000 € - Zuschuss an das Hundeasy in Freckenhorst

**zu Teilposition 16**

30.000 € - sonstige Geschäftsaufwendungen (coronabedingte Mehraufwendungen)

4.000 € - Dienst- und Schutzkleidung (u. a. Anschaffung von Stichschutzwesten 2.400 €)

3.500 € - Aus- und Fortbildung

2.500 € - Verdienstausschlag Schiedsleute

2.400 € - Aufwendungen für das Schiedsmannwesen

1.900 € - Fernmelde-, Postgebühren (u.a. Verwaltungsgebühren Satellitentelefone: 1.200 €)

600 € - Medienaufwand

500 € - Mitgliedsbeiträge

350 € - Dienstreisen

# Teilfinanzhaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 201.580          | 50.000          | 30.000          |                 |                 |                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 5.092            | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 13.535           | 10.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          | 15.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 10.939           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>231.146</b>   | <b>68.000</b>   | <b>53.000</b>   | <b>23.000</b>   | <b>23.000</b>   | <b>23.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -311.039         | -232.492        | -304.895        | -318.407        | -324.776        | -331.271        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -114.299         | -145.969        | -135.451        | -135.619        | -138.285        | -141.050        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -168.470         | -58.500         | -40.000         | -40.000         | -40.000         | -40.000         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -327             | -45.000         | -45.000         | -35.000         | -35.000         | -35.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -225.184         | -79.750         | -45.750         | -12.350         | -12.350         | -12.350         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-819.319</b>  | <b>-561.711</b> | <b>-571.096</b> | <b>-541.376</b> | <b>-550.411</b> | <b>-559.671</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-588.173</b>  | <b>-493.711</b> | <b>-518.096</b> | <b>-518.376</b> | <b>-527.411</b> | <b>-536.671</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-588.173</b>  | <b>-493.711</b> | <b>-518.096</b> | <b>-518.376</b> | <b>-527.411</b> | <b>-536.671</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-588.173</b>  | <b>-493.711</b> | <b>-518.096</b> | <b>-518.376</b> | <b>-527.411</b> | <b>-536.671</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

|                       |        |                                        |
|-----------------------|--------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 02     | Sicherheit und Ordnung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0202   | Gewerbewesen                           |
| <b>Produkt</b>        | 020201 | Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten |

## Produktinformationen

|                                                              |                                                        |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bürgerdienste | <b>Verantwortliche Person(en ):</b><br>Markus Rompusch |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                      |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Gewerberegister<br>Auskünfte<br>Gaststättenangelegenheiten<br>Überwachung von erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben und Veranstaltungen<br>Überwachung erlaubnisfreier Gewerbebetriebe<br>Pg Fi 122 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | GewO, HWO, LadG, PAngVO<br>SpielVO, BewVO,<br>Gaststättenverordnung                                                                                                                                 |
| <b>Zielgruppe</b>        | EinwohnerInnen, jur. Pers. öffentl. Rechts und Privatrecht<br>Allgemeinheit                                                                                                                         |

## Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 16.924          | 35.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 1.030           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 3.582           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>21.536</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -129.978        | -111.204        | -116.670        | -135.635        | -136.862        | -139.454        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -7.642          | -34.856         | -29.097         | -33.845         | -32.066         | -32.456         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -204            | -1.250          | -1.250          | -1.250          | -1.250          | -1.250          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-137.823</b> | <b>-147.310</b> | <b>-147.017</b> | <b>-170.730</b> | <b>-170.178</b> | <b>-173.160</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-116.287</b> | <b>-112.310</b> | <b>-112.017</b> | <b>-135.730</b> | <b>-135.178</b> | <b>-138.160</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-116.287</b> | <b>-112.310</b> | <b>-112.017</b> | <b>-135.730</b> | <b>-135.178</b> | <b>-138.160</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-116.287</b> | <b>-112.310</b> | <b>-112.017</b> | <b>-135.730</b> | <b>-135.178</b> | <b>-138.160</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-116.287</b> | <b>-112.310</b> | <b>-112.017</b> | <b>-135.730</b> | <b>-135.178</b> | <b>-138.160</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

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

#### zu Teilposition 16

800 € - Aus- und Fortbildung

250 € - Medienaufwand

200 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 16.808          | 35.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 946             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 179             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>17.932</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -101.060        | -106.949        | -113.753        | -129.840        | -132.437        | -135.086        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -9.262          | -30.775         | -27.246         | -27.280         | -27.816         | -28.372         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -175            | -1.250          | -1.250          | -1.250          | -1.250          | -1.250          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-110.497</b> | <b>-138.974</b> | <b>-142.249</b> | <b>-158.370</b> | <b>-161.503</b> | <b>-164.708</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-92.565</b>  | <b>-103.974</b> | <b>-107.249</b> | <b>-123.370</b> | <b>-126.503</b> | <b>-129.708</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-92.565</b>  | <b>-103.974</b> | <b>-107.249</b> | <b>-123.370</b> | <b>-126.503</b> | <b>-129.708</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-92.565</b>  | <b>-103.974</b> | <b>-107.249</b> | <b>-123.370</b> | <b>-126.503</b> | <b>-129.708</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

|                       |        |                              |
|-----------------------|--------|------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 02     | Sicherheit und Ordnung       |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0203   | Verkehrsangelegenheiten      |
| <b>Produkt</b>        | 020301 | Verkehrsregelung u. -lenkung |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Bürgerdienste

**Verantwortliche Person(en):**

Benedikt Wuttke

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Verkehrsregelung u. -lenkung  
Verkehrsregelnde Maßnahmen bei Veranstaltungen  
Verkehrsrechtliche Maßnahmen  
Überwachung des ruhenden Verkehrs  
Verkehrsrechtliche Genehmigung  
Verkehrserziehung u. -aufklärung  
Parklizenzen und Ausnahmen  
Förderung ÖPNV  
Pg Fi 122

**Auftragsgrundlage** StVG, StVO, StrBW, interne Beauftragung, OBG, OWiG, StPO, StVZO, StrBG, PBefG

**Zielgruppe** Veranstalter und Straßenverkehrsteilnehmer  
EinwohnerInnen, Allgemeinheit

# Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 22.576          | 22.500          | 22.500          | 22.500          | 22.500          | 22.500          |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 362.669         | 425.000         | 440.000         | 440.000         | 440.000         | 440.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 6.723           | 3.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 119.255         | 120.000         | 180.000         | 180.000         | 180.000         | 180.000         |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>511.223</b>  | <b>570.500</b>  | <b>647.500</b>  | <b>647.500</b>  | <b>647.500</b>  | <b>647.500</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -276.470        | -331.798        | -412.541        | -427.858        | -433.080        | -441.411        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -24.720         | -55.513         | -65.345         | -76.006         | -72.011         | -72.888         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -21.538         | -14.000         | -17.500         | -17.500         | -17.500         | -17.500         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -265            | -265            | -265            | -265            | -265            | -265            |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -22.500         | -111.100        | -102.100        | -62.100         | -62.100         | -62.100         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -3.759          | -4.650          | -4.650          | -4.650          | -4.650          | -4.650          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-349.251</b> | <b>-517.326</b> | <b>-602.401</b> | <b>-588.379</b> | <b>-589.606</b> | <b>-598.814</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>161.972</b>  | <b>53.174</b>   | <b>45.099</b>   | <b>59.121</b>   | <b>57.894</b>   | <b>48.686</b>   |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>161.972</b>  | <b>53.174</b>   | <b>45.099</b>   | <b>59.121</b>   | <b>57.894</b>   | <b>48.686</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>161.972</b>  | <b>53.174</b>   | <b>45.099</b>   | <b>59.121</b>   | <b>57.894</b>   | <b>48.686</b>   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -37.737         | -46.066         | -42.485         | -42.877         | -43.289         | -43.752         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>124.236</b>  | <b>7.108</b>    | <b>2.614</b>    | <b>16.244</b>   | <b>14.605</b>   | <b>4.934</b>    |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

Jährliche Zuweisung des Landes für den Bürgerbus Hoetmar, den Bürgerbus Warendorf Nord und Warendorf Süd (jeweils 7.500 €)  
(Weiterleitung in gleicher Höhe - s. Aufwand Teilposition 15)

### zu Teilposition 04

380.000 € - Gebühren aus Sondernutzung (20 T€) und Parkgebühren (360 T€)  
60.000 € - Verwaltungsgebühren für Anwohnerparkausweise und nach der StVO

### zu Teilposition 06

Kostenbescheide zu Abschleppvorgängen

**zu Teilposition 07**

Verwarn- und Bußgelder, Ordnungswidrigkeitenverfahren

**zu Teilposition 13**

6.500 € - Energiekosten für Parkscheinautomaten

6.000 € - Reparaturen, Ersatzteile für Parkscheinautomaten und Erfassungsgeräte

5.000 € - Kosten Abschleppvorgänge

**zu Teilposition 14**

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 15**

40.000 € - Bürgerbus Hoetmar Zuschuss Ersatzbeschaffung

22.500 € - Weiterleitung Zuweisung Land Bürgerbus Hoetmar, Bürgerbus Warendorf Nord und Warendorf Süd  
(jeweils 7.500 €)

(Ertrag in gleicher Höhe - Teilposition 2)

13.700 € - Zuschuss ÖPNV (N 3)

8.600 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Süd

7.500 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Hoetmar

5.200 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Nord

4.600 € - Zuschuss TaxiBus Milte (Anbindung an HP Einen-Müssingen)

**zu Teilposition 16**

2.500 € - Aus- und Fortbildung

1.600 € - Dienst- und Schutzkleidung

300 € - Medienaufwand (250 €), Mitgliedsbeiträge (50 €)

250 € - Dienstreisen



# Teilfinanzhaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 22.576          | 22.500          | 22.500          | 22.500          | 22.500          | 22.500          |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 354.245         | 425.000         | 440.000         | 440.000         | 440.000         | 440.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 6.728           | 3.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 105.699         | 120.000         | 180.000         | 180.000         | 180.000         | 180.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>489.248</b>  | <b>570.500</b>  | <b>647.500</b>  | <b>647.500</b>  | <b>647.500</b>  | <b>647.500</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -259.068        | -325.021        | -405.990        | -414.845        | -423.144        | -431.604        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -37.968         | -49.012         | -61.188         | -61.264         | -62.468         | -63.717         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -20.497         | -14.000         | -17.500         | -17.500         | -17.500         | -17.500         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -22.531         | -111.100        | -102.100        | -62.100         | -62.100         | -62.100         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -3.269          | -4.650          | -4.650          | -4.650          | -4.650          | -4.650          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-343.333</b> | <b>-503.783</b> | <b>-591.428</b> | <b>-560.359</b> | <b>-569.862</b> | <b>-579.571</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>145.916</b>  | <b>66.717</b>   | <b>56.072</b>   | <b>87.141</b>   | <b>77.638</b>   | <b>67.929</b>   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     |                 | -150.000        | -300.000        |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               |                 | -3.500          |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 | <b>-153.500</b> | <b>-300.000</b> |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                 | <b>-153.500</b> | <b>-300.000</b> |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>145.916</b>  | <b>-86.783</b>  | <b>-243.928</b> | <b>87.141</b>   | <b>77.638</b>   | <b>67.929</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>145.916</b>  | <b>-86.783</b>  | <b>-243.928</b> | <b>87.141</b>   | <b>77.638</b>   | <b>67.929</b>   |

## Investitionen Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                    |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| TEMPOSYS<br>Geschwindigkeitsmessgerät                  |                                  | -3.500         |                |                         |                         |                         |                                                       | -8.744                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  | -3.500         |                |                         |                         |                         |                                                       | -8.744                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| PARKSCHEIN                                             |                                  | -150.000       | -300.000       |                         |                         |                         |                                                       | -150.000                                 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                          |                                  | -150.000       | -300.000       |                         |                         |                         |                                                       | -150.000                                 |

# Produktbeschreibung Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

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

## Produktinformationen

|                                                              |                                                         |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bürgerdienste | <b>Verantwortliche Person(en ):</b><br>Jens Schembecker |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Meldewesen<br/>         Passwesen<br/>         Behindertenausweise<br/>         Fischereischeine<br/>         Anwohnerparkausweise<br/>         Führungszeugnisse/Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister<br/>         Jugendherbergsausweise<br/>         Namensänderung<br/>         Fundsachen<br/>         An- und Abmeldungen<br/>         Führerschein- und KFZ-Scheinangelegenheiten<br/>         Wehrerfassung<br/>         Lohnsteuerkarten<br/>         GEZ-Befreiung<br/>         Untersuchungsberechtigungsschein<br/>         Jagdangelegenheiten<br/>         Pg Fi 122</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Beschlüsse des Rats, VO, Landesfischereigesetz, Sozialgesetzbuch, PassG, Meldegesetz, Straßenverkehrsordnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Zielgruppe</b>        | EinwohnerInnen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## Teilergebnishaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            |                 | 500             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                      | 1.298           | 2.000           |                 |                 |                 |                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 246.789         | 240.000         | 240.000         | 240.000         | 240.000         | 240.000         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 484             | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 3.323           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>251.894</b>  | <b>243.800</b>  | <b>241.800</b>  | <b>241.800</b>  | <b>241.800</b>  | <b>241.800</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -300.094        | -307.324        | -366.980        | -378.185        | -383.891        | -391.390        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -28.642         |                 | -36.336         | -42.264         | -40.043         | -40.531         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -134.775        | -162.500        | -162.700        | -162.700        | -162.700        | -162.700        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -24.147         | -550            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -11.160         | -23.150         | -22.650         | -19.650         | -18.650         | -18.650         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-498.819</b> | <b>-493.524</b> | <b>-589.166</b> | <b>-603.299</b> | <b>-605.784</b> | <b>-613.771</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-246.926</b> | <b>-249.724</b> | <b>-347.366</b> | <b>-361.499</b> | <b>-363.984</b> | <b>-371.971</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-246.926</b> | <b>-249.724</b> | <b>-347.366</b> | <b>-361.499</b> | <b>-363.984</b> | <b>-371.971</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-246.926</b> | <b>-249.724</b> | <b>-347.366</b> | <b>-361.499</b> | <b>-363.984</b> | <b>-371.971</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -2.406          | -1.728          | -1.917          | -1.892          | -1.912          | -1.935          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-249.332</b> | <b>-251.452</b> | <b>-349.283</b> | <b>-363.391</b> | <b>-365.896</b> | <b>-373.906</b> |

### 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

160.000 € - Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe

1.700 € - Wareneinkauf (z. B. Abfallsäcke)

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

**zu Teilposition 15**

Zuschuss Ehrenpatenschaften (Ertrag - Teilposition 02)

**zu Teilposition 16**

10.000 € - Aus- und Fortbildung

7.500 € - Gästebewirtung/Repräsentation (Gratulation Geburtstags- und Ehejubiläen, Gutscheine für Alters- und Ehejubiläen)

2.500 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EC-Cash Verfahren)

1.500 € - Medienaufwand

1.000 € - Geschäftsaufwendungen

150 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           |                  | 500             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                | 1.502            | 2.000           |                 |                 |                 |                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 246.953          | 240.000         | 240.000         | 240.000         | 240.000         | 240.000         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 484              | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>248.939</b>   | <b>243.800</b>  | <b>241.800</b>  | <b>241.800</b>  | <b>241.800</b>  | <b>241.800</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -263.141         | -334.027        | -383.342        | -370.949        | -378.366        | -385.936        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -48.228          |                 | -34.025         | -34.067         | -34.737         | -35.431         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -137.593         | -162.500        | -162.700        | -162.700        | -162.700        | -162.700        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -34.147          | -550            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -10.813          | -23.150         | -22.650         | -19.650         | -18.650         | -18.650         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-493.922</b>  | <b>-520.227</b> | <b>-603.217</b> | <b>-587.866</b> | <b>-594.953</b> | <b>-603.217</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-244.984</b>  | <b>-276.427</b> | <b>-361.417</b> | <b>-346.066</b> | <b>-353.153</b> | <b>-361.417</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-244.984</b>  | <b>-276.427</b> | <b>-361.417</b> | <b>-346.066</b> | <b>-353.153</b> | <b>-361.417</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-244.984</b>  | <b>-276.427</b> | <b>-361.417</b> | <b>-346.066</b> | <b>-353.153</b> | <b>-361.417</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

|                       |        |                                |
|-----------------------|--------|--------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 02     | Sicherheit und Ordnung         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0205   | Personenstandswesen            |
| <b>Produkt</b>        | 020501 | Personenstandswesen/Standesamt |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Bürgerdienste

**Verantwortliche Person(en):**

Tim Sawukaytis

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Prüfung der Ehevoraussetzungen, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen<br/>           Personenstandsbücher einschl. Testamentskartei<br/>           Erstellen eines Ehefähigkeitszeugnisses für Deutsche<br/>           Beurkundung von Geburten und Sterbefällen<br/>           Auskunft- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern<br/>           Ausländerwesen<br/>           Beurkundung von namensrechtlichen Erklärungen, von Vaterschafts- und<br/>           Mutterschaftsanerkennnissen<br/>           Beglaubigungen<br/>           Pg Fi 122</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | PStG, BGB, EGBGB, LPartG, BVFG, StAG                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>EinwohnerInnen<br/>           BürgerInnen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

## Teilergebnishaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                         | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                          |                  |                 | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                        | 52.202           | 55.000          | 55.000          | 55.000          | 55.000          | 55.000          |
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                             | 3.426            | 4.500           | 4.500           | 4.500           | 4.500           | 4.500           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                      | 8.093            |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                        | <b>63.721</b>    | <b>59.500</b>   | <b>61.500</b>   | <b>61.500</b>   | <b>61.500</b>   | <b>61.500</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                              | -177.755         | -155.528        | -154.574        | -163.571        | -164.054        | -167.062        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                           | -35.292          | -65.082         | -54.590         | -63.495         | -60.157         | -60.889         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                    | -2.955           | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                        | -70              | -70             | -70             | -70             | -70             | -70             |
| 16        | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                              | -5.293           | -7.415          | -7.115          | -7.115          | -7.115          | -7.115          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                   | <b>-221.363</b>  | <b>-231.795</b> | <b>-220.049</b> | <b>-237.951</b> | <b>-235.096</b> | <b>-238.836</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z.<br/>10+17)</b>                       | <b>-157.643</b>  | <b>-172.295</b> | <b>-158.549</b> | <b>-176.451</b> | <b>-173.596</b> | <b>-177.336</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-157.643</b>  | <b>-172.295</b> | <b>-158.549</b> | <b>-176.451</b> | <b>-173.596</b> | <b>-177.336</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis<br/>(Z. 23+24)</b>                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                                  | <b>-157.643</b>  | <b>-172.295</b> | <b>-158.549</b> | <b>-176.451</b> | <b>-173.596</b> | <b>-177.336</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen                 | -43              |                 | -22             | -22             | -22             | -22             |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                                   | <b>-157.686</b>  | <b>-172.295</b> | <b>-158.571</b> | <b>-176.473</b> | <b>-173.618</b> | <b>-177.358</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 03

Transfererträge, z. B. aus Erstattung für Einbürgerungsverfahren (zuvor Produkt 020401)

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

#### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf von Familienstammbüchern

#### zu Teilposition 13

3.500 € - Erwerb von Familienstammbüchern

200 € - Reinigungskosten Trauzimmer Bürgerhaus Freckenhorst



**zu Teilposition 14**

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

2.500 € - Aus- und Fortbildung

1.500 € - Medienaufwand

1.200 € - Dienst- und Schutzkleidung

1.000 € - Geschäftsaufwendungen

550 € - EC-Cash Verfahren

215 € - Mitgliedsbeiträge

150 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                    |                  |                 | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                       | 52.202           | 55.000          | 55.000          | 55.000          | 55.000          | 55.000          |
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            | 3.426            | 4.500           | 4.500           | 4.500           | 4.500           | 4.500           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>55.628</b>    | <b>59.500</b>   | <b>61.500</b>   | <b>61.500</b>   | <b>61.500</b>   | <b>61.500</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -141.996         | -147.582        | -149.101        | -152.700        | -155.753        | -158.869        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -54.188          | -57.461         | -51.116         | -51.180         | -52.186         | -53.229         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -3.864           | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -5.273           | -7.415          | -7.115          | -7.115          | -7.115          | -7.115          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-205.322</b>  | <b>-216.158</b> | <b>-211.032</b> | <b>-214.695</b> | <b>-218.754</b> | <b>-222.913</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-149.695</b>  | <b>-156.658</b> | <b>-149.532</b> | <b>-153.195</b> | <b>-157.254</b> | <b>-161.413</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-149.695</b>  | <b>-156.658</b> | <b>-149.532</b> | <b>-153.195</b> | <b>-157.254</b> | <b>-161.413</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-149.695</b>  | <b>-156.658</b> | <b>-149.532</b> | <b>-153.195</b> | <b>-157.254</b> | <b>-161.413</b> |

## Produktbeschreibung Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

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

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Bürgerdienste

**Verantwortliche Person(en):**  
Jens Schembecker

|                          |                                                                                  |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                   |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Statistik,Wahlen,Bürgerbegehren<br>Pg Fi 121                                     |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Wahlgesetze, BundesstatistikG, Gesetze über Agrarstatistik, interne Beauftragung |
| <b>Zielgruppe</b>        | EinwohnerInnen<br>Parteien, WahlvorsteherInnen, WählerInnen                      |

# Teilergebnishaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021  | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Plan 2024      | Plan 2025       | Plan 2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 25.078         | 25.000         |                | 20.000         | 25.000          |                |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 765            |                |                |                |                 |                |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>25.843</b>  | <b>25.000</b>  |                | <b>20.000</b>  | <b>25.000</b>   |                |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -37.620        | -36.555        | -38.922        | -39.740        | -40.515         | -41.323        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -8.774         |                | -368           | -427           | -405            | -410           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   |                | -700           | -400           | -400           | -400            | -400           |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -553           | -1.000         | -15.000        |                |                 |                |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -15.537        | -42.100        | -4.100         | -44.100        | -76.350         | -6.100         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-62.484</b> | <b>-80.355</b> | <b>-58.790</b> | <b>-84.667</b> | <b>-117.670</b> | <b>-48.233</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-36.640</b> | <b>-55.355</b> | <b>-58.790</b> | <b>-64.667</b> | <b>-92.670</b>  | <b>-48.233</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                |                |                |                |                 |                |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-36.640</b> | <b>-55.355</b> | <b>-58.790</b> | <b>-64.667</b> | <b>-92.670</b>  | <b>-48.233</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                |                |                |                |                 |                |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-36.640</b> | <b>-55.355</b> | <b>-58.790</b> | <b>-64.667</b> | <b>-92.670</b>  | <b>-48.233</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -1.686         | -3.292         | -3.398         | -3.354         | -3.390          | -3.430         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-38.327</b> | <b>-58.647</b> | <b>-62.188</b> | <b>-68.021</b> | <b>-96.060</b>  | <b>-51.663</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Wahlen:

2024 - Europawahl

2025 - Kommunalwahl

### zu Teilposition 13

200 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

200 € - Reparaturen

### zu Teilposition 14

Ersatzbeschaffung von Wahlurnen und Tischwahlkabinen

### zu Teilposition 16

3.000 € - Geschäftsaufwendungen

500 € - Aus- und Fortbildung

500 € - Medienaufwand

100 € - Dienstreisekosten

Aufwandsentschädigung für die Wahlvorstände, Fernmelde- und Postgebühren, Aus- und Fortbildung für folgende Wahlen:  
2024 - Europawahl  
2025 - Kommunalwahl

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024   | Plan<br>2025    | Plan<br>2026   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 06        | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                             | 25.078           | 25.000         |                | 20.000         | 25.000          |                |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>25.078</b>    | <b>25.000</b>  |                | <b>20.000</b>  | <b>25.000</b>   |                |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -32.941          | -36.825        | -39.087        | -39.667        | -40.460         | -41.268        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -15.039          |                | -344           | -344           | -351            | -358           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          |                  | -700           | -400           | -400           | -400            | -400           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -15.456          | -43.100        | -19.100        | -44.100        | -76.350         | -6.100         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-63.437</b>   | <b>-80.625</b> | <b>-58.931</b> | <b>-84.511</b> | <b>-117.561</b> | <b>-48.126</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-38.359</b>   | <b>-55.625</b> | <b>-58.931</b> | <b>-64.511</b> | <b>-92.561</b>  | <b>-48.126</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                |                |                |                 |                |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                |                |                |                 |                |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                |                |                |                 |                |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-38.359</b>   | <b>-55.625</b> | <b>-58.931</b> | <b>-64.511</b> | <b>-92.561</b>  | <b>-48.126</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                |                |                |                 |                |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-38.359</b>   | <b>-55.625</b> | <b>-58.931</b> | <b>-64.511</b> | <b>-92.561</b>  | <b>-48.126</b> |

## Produktbeschreibung Produkt 150202 Wochenmärkte

Stadt Warendorf

|                       |        |                          |
|-----------------------|--------|--------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 15     | Wirtschaft und Tourismus |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1502   | Allgemeine Einrichtungen |
| <b>Produkt</b>        | 150202 | Wochenmärkte             |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Bürgerdienste

**Verantwortliche Person(en):**

Markus Rompusch

|                         |                     |
|-------------------------|---------------------|
| <b>Kategorie</b>        | Pflichtaufgabe      |
| <b>Kurzbeschreibung</b> | Märkte<br>Pg Fi 573 |
| <b>Zielgruppe</b>       | Einwohner/innen     |

## Teilergebnishaushalt Produkt 150202 Wochenmärkte

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021  | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Plan 2024      | Plan 2025      | Plan 2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1              | 301            |                |                |                |                |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 35.576         | 43.680         | 52.300         | 52.300         | 52.300         | 52.300         |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 5              |                |                |                |                |                |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 487            |                |                |                |                |                |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>36.069</b>  | <b>43.981</b>  | <b>52.300</b>  | <b>52.300</b>  | <b>52.300</b>  | <b>52.300</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -30.162        | -29.640        | -29.251        | -30.123        | -30.591        | -31.188        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -2.256         | -4.200         | -2.668         | -3.102         | -2.939         | -2.975         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -479           | -50            | -450           | -450           | -450           | -450           |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -701           | -701           | -701           | -701           | -701           | -701           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             |                | -50            | -50            | -50            | -50            | -50            |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-33.598</b> | <b>-34.641</b> | <b>-33.120</b> | <b>-34.426</b> | <b>-34.731</b> | <b>-35.364</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>2.471</b>   | <b>9.340</b>   | <b>19.180</b>  | <b>17.874</b>  | <b>17.569</b>  | <b>16.936</b>  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                |                |                |                |                |                |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>2.471</b>   | <b>9.340</b>   | <b>19.180</b>  | <b>17.874</b>  | <b>17.569</b>  | <b>16.936</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                |                |                |                |                |                |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>2.471</b>   | <b>9.340</b>   | <b>19.180</b>  | <b>17.874</b>  | <b>17.569</b>  | <b>16.936</b>  |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -14.904        | -13.000        | -13.000        | -13.000        | -13.000        | -13.000        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-12.433</b> | <b>-3.660</b>  | <b>6.180</b>   | <b>4.874</b>   | <b>4.569</b>   | <b>3.936</b>   |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Standgelder Wochenmarkt

#### zu Teilposition 13

Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

#### zu Teilposition 14

400 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

301 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen

#### zu Teilposition 16

Geschäftsaufwendungen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 150202 Wochenmärkte

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024   | Plan<br>2025   | Plan<br>2026   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                       | 32.878           | 39.500         | 52.300         | 52.300         | 52.300         | 52.300         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>32.878</b>    | <b>39.500</b>  | <b>52.300</b>  | <b>52.300</b>  | <b>52.300</b>  | <b>52.300</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -27.910          | -29.127        | -28.984        | -29.592        | -30.185        | -30.788        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -3.482           | -3.708         | -2.498         | -2.501         | -2.550         | -2.601         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -479             | -50            | -450           | -450           | -450           | -450           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            |                  | -50            | -50            | -50            | -50            | -50            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-31.871</b>   | <b>-32.935</b> | <b>-31.982</b> | <b>-32.593</b> | <b>-33.235</b> | <b>-33.889</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>1.006</b>     | <b>6.565</b>   | <b>20.318</b>  | <b>19.707</b>  | <b>19.065</b>  | <b>18.411</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                |                |                |                |                |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                |                |                |                |                |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                |                |                |                |                |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>1.006</b>     | <b>6.565</b>   | <b>20.318</b>  | <b>19.707</b>  | <b>19.065</b>  | <b>18.411</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                |                |                |                |                |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>1.006</b>     | <b>6.565</b>   | <b>20.318</b>  | <b>19.707</b>  | <b>19.065</b>  | <b>18.411</b>  |



# Budget

## ***Amt 37 - Feuerwehr 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

|                       |        |                                                                                  |
|-----------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 02     | Sicherheit und Ordnung                                                           |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0207   | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr                                                    |
| <b>Produkt</b>        | 020701 | Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Feuerwehr und Rettungsdienst                | Frank Sölken                       |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Brandbekämpfung, Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst<br/>         Straßensperrung, Beseitigung von Ölsuren u. Verunreinigungen<br/>         Technische Hilfeleistungen<br/>         Vorbeugender Brandschutz<br/>         Brandsicherheitsschauen<br/>         Brandschutzerziehung u. -aufklärung<br/>         Aus- und Fortbildung<br/>         Brandsicherheitswachdienst/Dienstleistungen<br/>         Ziviler Katastrophenschutz<br/>         Beschaffung von beweglichem Vermögen<br/>         Pg Fi 126</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | BHKG, StVZO, BetrSichV, interne Beauftragung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>EinwohnerInnen<br/>         Schadensverursacher, Straßenverkehrsteilnehmer<br/>         Allgemeinheit<br/>         Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr<br/>         Gewerbetreibende</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | <p>Strategische Ziele</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Gewährleistung der Sicherheit der Menschen in der Stadt Warendorf durch einen ausreichenden Einsatzerfolg</li> <li>2. Selbstschutz der Bevölkerung durch Aufklärung</li> <li>3. Eigenschutz der aktiven Feuerwehrfrauen und -männer</li> </ol> <p>Operative Ziele</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 100 % Einsatzerfolg. Dieser ist gemäß Brandschutzbedarfsplan gegeben, wenn im aktuellen Einsatzfall             <ul style="list-style-type: none"> <li>- erforderliche Rettungsaktionen gelungen sind,</li> <li>- der Schaden auf das vorgefundene Ausmaß begrenzt wurde,</li> <li>- eigene Kräfte gesund vom Einsatz zurückgekehrt sind,</li> <li>- der Grundsatz der Verhältnismäßigkeit eingehalten wurde.</li> </ul> </li> <li>2. Im Rahmen der Brandschutzerziehung für Kindergarten- und Schulkinder sollen Kinder und Jugendliche über Gefahren und Verhaltensweisen im Brandfall aufgeklärt werden.</li> <li>3. Der persönlichen Schutzausrüstung/ -kleidung kommt im Einsatzfall eine besondere Bedeutung für den Eigenschutz der Einsatzkräfte zu.<br/>             Die Schutzausrüstung ist daher sukzessiv an die technische Weiterentwicklung anzupassen.</li> </ol> |

| <b>Kennzahlen</b>                                                                                              | <b>Ist 2021</b>      | <b>Prognose 2022</b> | <b>Plan 2023</b>     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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)     | 140                  | 400                  |
| Zu 3.: Stückzahl / Anteil ausgerüsteter Einsatzkräfte mit Brandschutzkleidung aktueller Generation             | 286/ 86,4 %          | 45/ 100 %            | 0/ 100 %             |
|                                                                                                                |                      |                      |                      |

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

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 399.490           | 373.907           | 382.105           | 341.857           | 329.352           | 308.485           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 29.458            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 1.480             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 12.710            | 6.750             | 6.750             | 6.750             | 6.750             | 6.750             |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 10.633            |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>453.771</b>    | <b>420.657</b>    | <b>428.855</b>    | <b>388.607</b>    | <b>376.102</b>    | <b>355.235</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -357.188          | -387.416          | -426.695          | -441.690          | -447.473          | -456.129          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -10.405           | -17.498           | -59.727           | -69.472           | -65.820           | -66.623           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -147.697          | -251.470          | -387.025          | -196.275          | -196.275          | -196.275          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -624.269          | -557.012          | -575.109          | -520.120          | -503.808          | -476.537          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -8.150            | -15.000           | -20.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -343.959          | -477.595          | -401.215          | -294.215          | -294.215          | -294.215          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.491.669</b> | <b>-1.705.991</b> | <b>-1.869.771</b> | <b>-1.536.772</b> | <b>-1.522.591</b> | <b>-1.504.779</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.037.898</b> | <b>-1.285.334</b> | <b>-1.440.916</b> | <b>-1.148.165</b> | <b>-1.146.489</b> | <b>-1.149.544</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.037.898</b> | <b>-1.285.334</b> | <b>-1.440.916</b> | <b>-1.148.165</b> | <b>-1.146.489</b> | <b>-1.149.544</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.037.898</b> | <b>-1.285.334</b> | <b>-1.440.916</b> | <b>-1.148.165</b> | <b>-1.146.489</b> | <b>-1.149.544</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -193.172          | -217.511          | -354.585          | -293.919          | -297.266          | -262.435          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.231.069</b> | <b>-1.502.845</b> | <b>-1.795.501</b> | <b>-1.442.084</b> | <b>-1.443.755</b> | <b>-1.411.979</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

381.665 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land  
 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. Verdienstausschlag und Fahrtkosten für Lehrgänge  
 250 € - Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden

**zu Teilposition 13**

- 181.675 € - Reparaturen, Ersatzteile, Fahrzeuge (incl. 95.000 € für Ersatzbeschaffung Beladung der Feuerwehrfahrzeuge)
- 48.000 € - Reparaturen, Ersatzteile, Maschinen
- 37.850 € - laufende Kosten städtische Fahrzeuge
- 30.000 € - Unterhaltung Löschteiche
- 12.000 € - Entwässerungsgebühren (pauschale Löschübungen)
- 72.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter (incl. 60.000 € für Betreuungsstellen Katastrophenschutz)
- 4.200 € - Entsorgung, sonstige Unterhaltung
- 1.300 € - Wartung Sirenen

**zu Teilposition 14**

- 382.050 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen Betriebsvorrichtungen, Feuerwehrfahrzeuge
- 130.905 € - Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude
- 40.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
- 21.144 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
- 1.010 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

**zu Teilposition 15**

- 10.000 € - Zuschüsse an die Löschzüge
- 5.000 € - Stadtschleife (Handyzuschüsse)
- 5.000 € - Zuschuss Feierlichkeiten 50 Jahre Jugendfeuerwehr Warendorf

**zu Teilposition 16**

- 75.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (u. a. Aufwandsentschädigung)
- 72.400 € - Dienst- und Schutzkleidung (u.a. Flammenschutzhaube mit Partikelschutz 10.000 €)
- 80.000 € - Sonst. Aufwendungen für Inanspruchn. von Rechten u. Diensten (u.a. Softwareupdate Digitalfunk 50.000 €, Lizenzgebühren Digitalfunkgeräte 20.000 €)
- 35.000 € - Verdienstausschlag Feuerwehr
- 30.000 € - Aus- und Fortbildung Feuerwehr
- 30.000 € - Unterstützungsleistung Brandschutzbedarfsplan (Löschwasserbedarfsplan, Waldbrandkonzept)
- 19.765 € - Kfz-Versicherungen
- 17.550 € - Fernmelde, Postgebühren GEZ (u.a. Verwaltungsgebühren Satellitentelefone: 9.000 €)
- 12.000 € - Untersuchungen Feuerwehr
- 8.400 € - Nachrufe, Ehrengeschenke, Gästebewirtung
- 5.400 € - Medienaufwand
- 5.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
- 4.000 € - Mitgliedsbeiträge
- 4.000 € - Aus- und Fortbildung (u.a. Teamfördermaßnahme)
- 1.800 € - Geschäftsaufwendungen
- 900 € - Dienstreisekosten



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

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 6.000             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 28.528            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 1.480             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 7.287             | 6.750             | 6.750             | 6.750             | 6.750             | 6.750             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>43.295</b>     | <b>46.750</b>     | <b>46.750</b>     | <b>46.750</b>     | <b>46.750</b>     | <b>46.750</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -378.827          | -385.280          | -420.708          | -429.796          | -438.390          | -447.165          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -16.119           | -15.449           | -55.928           | -55.998           | -57.098           | -58.240           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -142.021          | -251.470          | -547.025          | -196.275          | -196.275          | -196.275          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -8.150            | -15.000           | -20.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -361.357          | -507.595          | -441.215          | -334.215          | -334.215          | -334.215          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-906.475</b>   | <b>-1.174.794</b> | <b>-1.484.876</b> | <b>-1.031.284</b> | <b>-1.040.978</b> | <b>-1.050.895</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-863.179</b>   | <b>-1.128.044</b> | <b>-1.438.126</b> | <b>-984.534</b>   | <b>-994.228</b>   | <b>-1.004.145</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 139.138           | 233.500           | 233.500           | 125.000           | 125.000           | 125.000           |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>139.138</b>    | <b>233.500</b>    | <b>233.500</b>    | <b>125.000</b>    | <b>125.000</b>    | <b>125.000</b>    |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               |                   | -130.000          | -300.000          |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -421.252          | -160.000          | -1.269.000        | -450.000          | -1.150.000        | -1.050.000        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-421.252</b>   | <b>-290.000</b>   | <b>-1.569.000</b> | <b>-450.000</b>   | <b>-1.150.000</b> | <b>-1.050.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-282.114</b>   | <b>-56.500</b>    | <b>-1.335.500</b> | <b>-325.000</b>   | <b>-1.025.000</b> | <b>-925.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.145.293</b> | <b>-1.184.544</b> | <b>-2.773.626</b> | <b>-1.309.534</b> | <b>-2.019.228</b> | <b>-1.929.145</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.145.293</b> | <b>-1.184.544</b> | <b>-2.773.626</b> | <b>-1.309.534</b> | <b>-2.019.228</b> | <b>-1.929.145</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 12

incl. 160.000 € Bevorratung Diesel und Heizöl für den Katastrophenschutz

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

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                              | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                          |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FEUERBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattg Feuerwehr           | -11.493                          | -5.000         | -5.000         | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -141.229                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 1.289                                    |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -11.493                          | -5.000         | -5.000         | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -142.518                                 |
| FEUERKBGA Betriebs- u. Geschäftsausstatt. Katastrophenschutz |                                  | -25.000        | -9.000         | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -25.000                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  | -25.000        | -9.000         | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -25.000                                  |
| FWSENDER LSA-Telegrammsender für Lichtzeichenanlagen         |                                  |                | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                           |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FEUERBOOT Boot Feuerwehr                                     |                                  |                | -40.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                | -40.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FEUERFAH13 ELW für Freckenhorst                              |                                  |                | -250.000       |                         |                         |                         |                                                       | -115.630                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                | -250.000       |                         |                         |                         |                                                       | -115.630                                 |
| FEUERFAH24 Schlauchwagen SW 2000                             | -356.152                         |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -370.366                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -356.152                         |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -370.366                                 |
| FEUERFAH27 HLF-Milte                                         | -3.500                           | -5.000         | -275.000       |                         |                         |                         |                                                       | -8.500                                   |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   |                                  | 125.000        | 125.000        |                         |                         |                         |                                                       | 125.000                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -3.500                           | -130.000       | -400.000       |                         |                         |                         |                                                       | -133.500                                 |
| FEUERFAH29 MTF Kinder FW Einen                               | -24.173                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -24.173                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -24.173                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -24.173                                  |
| FEUERFAH30 MTF Kinder Warendorf                              | -25.935                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -25.935                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -25.935                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -25.935                                  |
| FEUERFAH31 LF 20 Löschzug Warendorf                          |                                  |                | -10.000        | -75.000                 | -400.000                |                         | -600.000                                              |                                          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   |                                  |                |                | 125.000                 |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                | -10.000        | -200.000                | -400.000                |                         | -600.000                                              |                                          |
| FEUERFAH32 ELW Löschzug Hoetmar                              |                                  |                | -250.000       |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                | -250.000       |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FEUERFAH34 LF 20 Löschzug Freckenhorst                       |                                  |                | -10.000        | -200.000                | -275.000                |                         | -600.000                                              |                                          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   |                                  |                |                |                         | 125.000                 |                         |                                                       |                                          |

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

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                            | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -10.000        | -200.000                | -400.000                |                         | -600.000                                              |                                          |
| FEUERFAH35 HLF Löschzug Einen                              |                                  |                | -10.000        |                         | -150.000                | -375.000                | -650.000                                              |                                          |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen              |                                  |                |                |                         |                         | 125.000                 |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -10.000        |                         | -150.000                | -500.000                | -650.000                                              |                                          |
| FEUERFAH36 HLF Löschzug<br>Hoetmar                         |                                  |                | -10.000        |                         | -150.000                | -500.000                | -650.000                                              |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -10.000        |                         | -150.000                | -500.000                | -650.000                                              |                                          |
| FEUERFAH37 Kommandowagen                                   |                                  |                | -60.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -60.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FEUERKÜHL Kühlanhänger<br>Feuerwehr                        |                                  |                | -20.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -20.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FEUERLÖSCH Anlage<br>Feuerlöschteich/Feuerlöschbrunnen     |                                  |                | -40.000        | -40.000                 | -40.000                 | -40.000                 |                                                       | -70.698                                  |
| 24 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>Grdstücken u. Gebäuden   |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -70.698                                  |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -40.000        | -40.000                 | -40.000                 | -40.000                 |                                                       |                                          |
| FEUERPAUS<br>Feuerschutzpauschale                          | 139.138                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 139.138                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen              | 139.138                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 139.138                                  |
| FEUERSIREN Sirenen                                         |                                  | -21.500        | -191.500       |                         |                         |                         |                                                       | -21.500                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen              |                                  | 108.500        | 108.500        |                         |                         |                         |                                                       | 108.500                                  |
| 24 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>Grdstücken u. Gebäuden   |                                  | -130.000       | -300.000       |                         |                         |                         |                                                       | -130.000                                 |
| KATTRINK<br>Trinkwassernotversorgung<br>Katastrophenschutz |                                  |                | -25.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -25.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ZSTECANL Zivilschutz Technische<br>Anlagen                 |                                  |                | -80.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen   |                                  |                | -80.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |

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

Stadt Warendorf

| <b>Produktbereich</b>      | 02      | Sicherheit und Ordnung                                                           |                    |                    |                    |
|----------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Produktgruppe</b>       | 0207    | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr                                                    |                    |                    |                    |
| <b>Produkt</b>             | 020701  | Brandbekämpfung/Tech. Hilfeleist./Vorbeugender Brand-/Ziviler Katastrophenschutz |                    |                    |                    |
| Bezeichnung                | Nr.     | Bezeichnung                                                                      | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 |
| LF 20 Löschzug Warendorf   | VE00086 | LF 20 Löschzug Warendorf                                                         | -200.000           | -400.000           |                    |
| LF20 Löschzug Freckenhorst | VE00101 | LF20 Löschzug Freckenhorst                                                       | -200.000           | -400.000           |                    |
| HLF Löschzug Einen         | VE00102 | HLF Löschzug Einen                                                               |                    | -150.000           | -500.000           |
| HLF Löschzug Hoetmar       | VE00126 | HLF Löschzug Hoetmar                                                             |                    | -150.000           | -500.000           |

## Produktbeschreibung Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

|                       |        |                               |
|-----------------------|--------|-------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 02     | Sicherheit und Ordnung        |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0207   | Gefahrenvorbeugung u. -abwehr |
| <b>Produkt</b>        | 020702 | Rettungsdienst                |

### Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Feuerwehr und Rettungsdienst                | Frank Sölken                       |

|                         |                                |
|-------------------------|--------------------------------|
| <b>Kategorie</b>        | Pflichtaufgabe                 |
| <b>Kurzbeschreibung</b> | Krankentransporte<br>Pg Fi 127 |
| <b>Zielgruppe</b>       | Bürger/innen<br>Bevölkerung    |

## Teilergebnishaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 4.380             | 4.380             | 4.380             | 4.380             | 4.380             | 4.380             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 8.185.585         | 8.555.000         | 8.919.301         | 8.990.000         | 9.150.000         | 9.293.000         |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 2.336             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>8.192.301</b>  | <b>8.559.380</b>  | <b>8.923.681</b>  | <b>8.994.380</b>  | <b>9.154.380</b>  | <b>9.297.380</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -72.013           | -83.755           | -139.349          | -146.895          | -147.589          | -150.318          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -1.223            | -2.004            | -43.972           | -51.146           | -48.459           | -49.049           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -7.345.916        | -7.690.232        | -8.700.000        | -8.775.000        | -8.925.000        | -9.075.000        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -9.917            | -9.917            | -9.917            | -9.917            | -9.917            | -9.917            |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -1.685.796        | -18.334           | -23.904           | -23.904           | -23.904           | -23.904           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-9.114.866</b> | <b>-7.804.241</b> | <b>-8.917.142</b> | <b>-9.006.862</b> | <b>-9.154.869</b> | <b>-9.308.188</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-922.564</b>   | <b>755.139</b>    | <b>6.539</b>      | <b>-12.482</b>    | <b>-489</b>       | <b>-10.808</b>    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-922.564</b>   | <b>755.139</b>    | <b>6.539</b>      | <b>-12.482</b>    | <b>-489</b>       | <b>-10.808</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-922.564</b>   | <b>755.139</b>    | <b>6.539</b>      | <b>-12.482</b>    | <b>-489</b>       | <b>-10.808</b>    |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -143.606          | -84.196           | -143.960          | -139.933          | -145.204          | -133.275          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.066.170</b> | <b>670.943</b>    | <b>-137.421</b>   | <b>-152.415</b>   | <b>-145.693</b>   | <b>-144.083</b>   |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 04

8.245.000 € - Gebühren für den Rettungsdienst

674.301 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschüssen zum Ausgleich von Gebührenunterdeckungen

#### zu Teilposition 13

Nach dem Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (Rettungsgesetz NRW - RettG NRW) obliegt der Stadt die Erhebung der Rettungsdienstgebühren. Diese gesetzliche Regelung wurde mit Wirkung zum 01.01.2019 umgesetzt. Die Kosten für den Einsatz der Rettungsmittel werden durch Gebührenbescheide der Stadt Warendorf erhoben. Das Deutsche Rote Kreuz Ortsverein Warendorf e.V. (DRK) führt weiterhin den Rettungsdienst eigenverantwortlich und nach wirtschaftlichen Grundsätzen durch. Die entstehenden ansatzfähigen Kosten werden von der Stadt Warendorf erstattet. Der Entwurf der Gebührenkalkulation wurde erstellt und wird derzeit mit den Kostenträgern abgestimmt.

**zu Teilposition 14**

Abschreibungen Rettungswachengebäude

**zu Teilposition 16**

12.000 € - Miete Rettungswache Beelen

8.000 € - Niederschlagungen

2.000 € - Aus- und Fortbildung

1.104 € - Fernmeldegebühren

500 € - Dienstreisekosten

300 € - Gästebewirtung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                       | 8.110.272         | 7.764.000         | 8.245.000         | 8.990.000         | 9.150.000         | 9.293.000         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                            | 1.859             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>8.112.131</b>  | <b>7.764.000</b>  | <b>8.245.000</b>  | <b>8.990.000</b>  | <b>9.150.000</b>  | <b>9.293.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -69.200           | -83.511           | -134.941          | -138.138          | -140.902          | -143.718          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -1.896            | -1.769            | -41.175           | -41.226           | -42.037           | -42.877           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -7.435.464        | -7.690.232        | -8.700.000        | -8.775.000        | -8.925.000        | -9.075.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -6.539            | -13.334           | -15.904           | -15.904           | -15.904           | -15.904           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-7.513.098</b> | <b>-7.788.846</b> | <b>-8.892.020</b> | <b>-8.970.268</b> | <b>-9.123.843</b> | <b>-9.277.499</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>599.033</b>    | <b>-24.846</b>    | <b>-647.020</b>   | <b>19.732</b>     | <b>26.157</b>     | <b>15.501</b>     |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>599.033</b>    | <b>-24.846</b>    | <b>-647.020</b>   | <b>19.732</b>     | <b>26.157</b>     | <b>15.501</b>     |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>599.033</b>    | <b>-24.846</b>    | <b>-647.020</b>   | <b>19.732</b>     | <b>26.157</b>     | <b>15.501</b>     |



# Budget

## ***Amt 40 - Schule, Jugend, 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

|                       |        |                                          |
|-----------------------|--------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 03     | Schulträgeraufgaben                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0301   | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b>        | 030101 | Grundschulen                             |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

#### Verantwortliche Person(en):

Tobias Reth

|                          |                                                                                                                                    |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                     |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Betrieb der Grundschulen<br>Offene Ganztagsgrundschule<br>Lernmittelfreiheit<br>Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln<br>Pg Fi 211 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Schulgesetz NRW                                                                                                                    |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern                                                                                             |

## Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.183.366         | 1.120.457         | 1.048.147         | 1.048.145         | 995.726           | 993.493           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 146.399           | 222.750           | 327.444           | 327.444           | 327.444           | 327.444           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            |                   | 300               |                   |                   |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 3.309             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 7.105             | 782               | 13.981            | 13.981            | 13.981            | 13.981            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>1.340.179</b>  | <b>1.344.288</b>  | <b>1.389.571</b>  | <b>1.389.570</b>  | <b>1.337.151</b>  | <b>1.334.918</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -780.757          | -837.698          | -833.851          | -850.961          | -867.778          | -885.111          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -6.141            | -4.772            | -4.092            | -4.759            | -4.509            | -4.563            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -157.510          | -169.000          | -206.800          | -206.000          | -198.100          | -206.300          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -323.139          | -263.796          | -226.455          | -223.830          | -167.487          | -164.893          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -1.126.626        | -1.163.770        | -1.380.025        | -1.380.025        | -1.380.025        | -1.380.025        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -400.293          | -532.150          | -699.750          | -828.250          | -473.150          | -383.650          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-2.794.466</b> | <b>-2.971.186</b> | <b>-3.350.973</b> | <b>-3.493.825</b> | <b>-3.091.049</b> | <b>-3.024.542</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.454.287</b> | <b>-1.626.897</b> | <b>-1.961.402</b> | <b>-2.104.255</b> | <b>-1.753.899</b> | <b>-1.689.624</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.454.287</b> | <b>-1.626.897</b> | <b>-1.961.402</b> | <b>-2.104.255</b> | <b>-1.753.899</b> | <b>-1.689.624</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.454.287</b> | <b>-1.626.897</b> | <b>-1.961.402</b> | <b>-2.104.255</b> | <b>-1.753.899</b> | <b>-1.689.624</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -988.036          | -1.116.228        | -2.095.398        | -1.661.954        | -1.564.983        | -1.545.148        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-2.442.323</b> | <b>-2.743.125</b> | <b>-4.056.800</b> | <b>-3.766.209</b> | <b>-3.318.882</b> | <b>-3.234.772</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

887.520 € - Zuweisungen vom Land für die Offenen Ganztagschulen

151.340 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

8.400 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer/innen

887 € - 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**

- 84.100 € - Lehr- und Lernmittel
- 50.900 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
- 25.500 € - Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)
- 20.100 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich
- 13.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
- 8.400 € - Aus- und Fortbildung Lehrer
- 3.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
- 800 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

### **zu Teilposition 14**

- 194.253 € - Abschreibungen auf Schulen
- 23.213 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 8.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto
- 776 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
- 214 € - Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

### **zu Teilposition 15**

- 1.378.825 € - 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**

- 273.700 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich
- 233.500 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware
- 95.700 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Hauptversicherung)
- 50.100 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
- 24.500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 11.400 € - Fernmelde- und Postgebühren
- 6.000 € - Medienaufwand
- 4.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
- 700 € - Gästebewirtung/Repräsentation
- 150 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände

# Teilfinanzhaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 735.660           | 778.760           | 895.920           | 895.920           | 895.920           | 895.920           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 142.392           | 222.750           | 327.444           | 327.444           | 327.444           | 327.444           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           |                   | 300               |                   |                   |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 3.309             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 10                |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>881.371</b>    | <b>1.001.810</b>  | <b>1.223.364</b>  | <b>1.223.364</b>  | <b>1.223.364</b>  | <b>1.223.364</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -794.513          | -837.116          | -833.440          | -850.146          | -867.156          | -884.496          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -7.676            | -4.213            | -3.832            | -3.837            | -3.911            | -3.990            |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -159.545          | -169.000          | -206.800          | -206.000          | -198.100          | -206.300          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -1.100.810        | -1.163.770        | -1.380.025        | -1.380.025        | -1.380.025        | -1.380.025        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -98.497           | -179.650          | -200.550          | -189.950          | -189.950          | -189.950          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-2.161.040</b> | <b>-2.353.749</b> | <b>-2.624.647</b> | <b>-2.629.958</b> | <b>-2.639.142</b> | <b>-2.664.761</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.279.669</b> | <b>-1.351.939</b> | <b>-1.401.283</b> | <b>-1.406.594</b> | <b>-1.415.778</b> | <b>-1.441.397</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 238.358           | 161.100           |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>238.358</b>    | <b>161.100</b>    |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -295.141          | -360.500          | -507.200          | -646.300          | -291.200          | -201.700          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-295.141</b>   | <b>-360.500</b>   | <b>-507.200</b>   | <b>-646.300</b>   | <b>-291.200</b>   | <b>-201.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-56.783</b>    | <b>-199.400</b>   | <b>-507.200</b>   | <b>-646.300</b>   | <b>-291.200</b>   | <b>-201.700</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.336.452</b> | <b>-1.551.339</b> | <b>-1.908.483</b> | <b>-2.052.894</b> | <b>-1.706.978</b> | <b>-1.643.097</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.336.452</b> | <b>-1.551.339</b> | <b>-1.908.483</b> | <b>-2.052.894</b> | <b>-1.706.978</b> | <b>-1.643.097</b> |

# Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                    |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| SCHULE11<br>Ersatzbesch.Festw.Laurentius               | -404                             | -1.000         | -2.000         | -2.000                  | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -2.742                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -404                             | -1.000         | -2.000         | -2.000                  | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -2.742                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ADVACHTERM ADV-Ausstattung                             | 5.693                            | -8.000         | -29.000        | -42.000                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -51.044                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 19.405                           | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 40.920                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -13.712                          | -26.000        | -29.000        | -42.000                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -91.964                                  |
| ADVBODEL ADV-Ausstattung                               | 2.020                            | -8.000         | -30.300        | -42.000                 | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -44.658                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 13.868                           | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 37.404                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -11.848                          | -26.000        | -30.300        | -42.000                 | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -82.063                                  |
| ADVDECHANT ADV-Ausstattung                             | 9.638                            | -2.000         | -29.000        | -42.000                 | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -44.489                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 23.554                           | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 47.974                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -13.916                          | -20.000        | -29.000        | -42.000                 | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -92.463                                  |
| ADVEINEN ADV-Ausstattung                               | -3.249                           | -2.000         | -24.000        | -31.500                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -35.245                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          |                                  | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 20.579                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -3.249                           | -20.000        | -24.000        | -31.500                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -55.823                                  |
| ADVEVERWOR ADV-Ausstattung                             | 10.510                           | -8.000         | -30.500        | -73.400                 | -7.000                  | -2.000                  |                                                       | -81.446                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 32.959                           | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 58.474                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -22.449                          | -26.000        | -30.500        | -73.400                 | -7.000                  | -2.000                  |                                                       | -139.920                                 |
| ADVJOSEF ADV-Ausstattung                               | 8.925                            | -2.000         | -30.100        | -63.100                 | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -57.174                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 24.794                           | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 49.977                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -15.869                          | -20.000        | -30.100        | -63.100                 | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -107.151                                 |
| ADVLAUREN1 ADV-Ausstattung                             | -2.569                           | -1.900         | -20.000        | -31.500                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -24.593                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          |                                  | 17.100         |                |                         |                         |                         |                                                       | 19.660                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -2.569                           | -19.000        | -20.000        | -31.500                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -44.253                                  |
| ADVLAURENT ADV-Ausstattung                             | 1.787                            | -2.000         | -30.300        | -45.500                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -49.654                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 16.946                           | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 38.436                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -15.159                          | -20.000        | -30.300        | -45.500                 | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -88.090                                  |
| ADVOVERBE ADV-Ausstattung                              | 1.302                            | -2.000         | -10.300        | -63.100                 | -7.000                  | -2.000                  |                                                       | -55.459                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 18.331                           | 18.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 41.310                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -17.029                          | -20.000        | -10.300        | -63.100                 | -7.000                  | -2.000                  |                                                       | -96.769                                  |
| SCHULE10 Ersatzbesch. Festw.<br>Bodelschwing           | -18.328                          | -15.000        | -23.000        | -23.000                 | -23.000                 | -23.000                 |                                                       | -129.780                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -18.328                          | -15.000        | -23.000        | -23.000                 | -23.000                 | -23.000                 |                                                       | -129.780                                 |
| SCHULE3 Ersatzbesch. Festw.<br>Josefschule             | -9.096                           | -31.000        | -30.000        | -30.000                 | -30.000                 | -30.500                 |                                                       | -236.058                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 9.000                            |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 9.000                                    |

# Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -18.096                          | -31.000        | -30.000        | -30.000                 | -30.000                 | -30.500                 |                                                       | -245.058                                 |
| SCHULE4 Ersatzbesch. Festw.<br>Laurentiuschule         | -7.203                           | -13.500        | -43.800        | -33.800                 | -63.800                 | -23.800                 |                                                       | -166.583                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 21.000                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 21.000                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -28.203                          | -13.500        | -43.800        | -33.800                 | -63.800                 | -23.800                 |                                                       | -187.583                                 |
| SCHULE5 Ersatzbesch. Festw.<br>Overbergschule          | -16.640                          | -41.000        | -64.000        | -44.000                 | -64.000                 | -44.000                 |                                                       | -225.134                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 16.500                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 16.500                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -33.140                          | -41.000        | -64.000        | -44.000                 | -64.000                 | -44.000                 |                                                       | -241.634                                 |
| SCHULE6 Ersatzbesch. Festw.<br>Everwordsschule         | -4.553                           | -16.000        | -45.500        | -29.000                 | -14.000                 | -14.000                 |                                                       | -128.462                                 |
| 150000 - Sonstige Auszahlungen                         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -30                                      |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -4.553                           | -16.000        | -45.500        | -29.000                 | -14.000                 | -14.000                 |                                                       | -128.432                                 |
| SCHULE7 Ersatzbesch. Festw.<br>Dechant-Wessing-Schule  | -10.935                          | -16.500        | -18.800        | -18.800                 | -18.800                 | -18.800                 |                                                       | -97.444                                  |
| 150000 - Sonstige Auszahlungen                         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -1.541                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 17.200                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 17.200                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -28.135                          | -16.500        | -18.800        | -18.800                 | -18.800                 | -18.800                 |                                                       | -113.102                                 |
| SCHULE8 Ersatzbesch. Festw. W.<br>Achtermannschule     | -12.982                          | -13.500        | -28.300        | -18.300                 | -18.300                 | -18.300                 |                                                       | -71.922                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 1.400                            |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 2.829                                    |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>Grdstücken u. Gebäuden |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -1.429                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -14.382                          | -13.500        | -28.300        | -18.300                 | -18.300                 | -18.300                 |                                                       | -73.322                                  |
| SCHULE9 Ersatzbesch. Festw.<br>Schule Einen            | -10.699                          | -16.000        | -18.300        | -13.300                 | -33.300                 | -13.300                 |                                                       | -94.748                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 23.400                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 23.400                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -34.099                          | -16.000        | -18.300        | -13.300                 | -33.300                 | -13.300                 |                                                       | -118.148                                 |



## Produktbeschreibung Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

|                       |        |                                          |
|-----------------------|--------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 03     | Schulträgeraufgaben                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0301   | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b>        | 030104 | Gymnasien                                |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

#### Verantwortliche Person(en):

Tobias Reth

|                          |                                                                                                   |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                    |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Betrieb der Gymnasien<br>Lernmittelfreiheit<br>Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln<br>Pg Fi 217 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Schulgesetz NRW                                                                                   |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern                                                            |

## Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 620.104           | 907.143           | 1.013.074         | 363.074           | 363.074           | 360.784           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 150               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.069             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>621.323</b>    | <b>907.143</b>    | <b>1.013.074</b>  | <b>363.074</b>    | <b>363.074</b>    | <b>360.784</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -574.531          | -674.799          | -658.989          | -672.912          | -686.019          | -699.704          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -4.833            | -8.138            | -6.945            | -8.079            | -7.653            | -7.747            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -168.237          | -174.330          | -196.915          | -197.215          | -197.415          | -197.515          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -458.519          | -464.469          | -458.807          | -457.767          | -452.949          | -440.815          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -311.405          | -969.785          | -1.782.750        | -419.550          | -529.550          | -419.550          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.517.526</b> | <b>-2.291.521</b> | <b>-3.104.406</b> | <b>-1.755.523</b> | <b>-1.873.586</b> | <b>-1.765.331</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-896.202</b>   | <b>-1.384.377</b> | <b>-2.091.331</b> | <b>-1.392.449</b> | <b>-1.510.512</b> | <b>-1.404.548</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-896.202</b>   | <b>-1.384.377</b> | <b>-2.091.331</b> | <b>-1.392.449</b> | <b>-1.510.512</b> | <b>-1.404.548</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-896.202</b>   | <b>-1.384.377</b> | <b>-2.091.331</b> | <b>-1.392.449</b> | <b>-1.510.512</b> | <b>-1.404.548</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -824.363          | -967.554          | -1.125.972        | -946.000          | -896.175          | -886.350          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.720.565</b> | <b>-2.351.931</b> | <b>-3.217.303</b> | <b>-2.338.449</b> | <b>-2.406.687</b> | <b>-2.290.897</b> |

### Erläuterungen zu Teilposition 02

649.377 € - Zuweisungen Digitalpakt

357.082 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

6.615 € - Zuweisung vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

### zu Teilposition 13

103.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

36.100 € - Lehr- und Lernmittel

17.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)

16.100 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich (z.B. aus Sicherheitsprüfungen)

12.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

6.615 € - Aus- und Fortbildung Lehrer/innen

1.700 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

1.000 € - Betriebspraktika

1.000 € - Entsorgung (keine Müllabfuhr)

800 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen IT-Bereich

600 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

**zu Teilposition 14**

407.094 € - Abschreibungen auf Schulen

45.712 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

6.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto

**zu Teilposition 16**

1.338.200 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware

183.500 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich

118.600 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich

112.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherungen)

13.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

8.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich

4.500 € - Medienaufwand

4.500 € - Fernmelde- und Postgebühren

400 € - Gästebewirtung, Repräsentation

50 € - Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 8.480            | 6.030             | 6.615             | 6.615             | 6.615             | 6.615             |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 150              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>8.630</b>     | <b>6.030</b>      | <b>6.615</b>      | <b>6.615</b>      | <b>6.615</b>      | <b>6.615</b>      |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -583.275         | -673.806          | -658.293          | -671.529          | -684.963          | -698.661          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -7.457           | -7.184            | -6.503            | -6.511            | -6.639            | -6.772            |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -167.988         | -174.330          | -196.915          | -197.215          | -197.415          | -197.515          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -70.742          | -183.385          | -267.050          | -267.050          | -267.050          | -267.050          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-829.462</b>  | <b>-1.038.705</b> | <b>-1.128.761</b> | <b>-1.142.305</b> | <b>-1.156.067</b> | <b>-1.169.998</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-820.832</b>  | <b>-1.032.675</b> | <b>-1.122.146</b> | <b>-1.135.690</b> | <b>-1.149.452</b> | <b>-1.163.383</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 249.497          | 539.370           | 649.377           |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>249.497</b>   | <b>539.370</b>    | <b>649.377</b>    |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -286.943         | -793.400          | -1.521.700        | -158.500          | -268.500          | -158.500          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-286.943</b>  | <b>-793.400</b>   | <b>-1.521.700</b> | <b>-158.500</b>   | <b>-268.500</b>   | <b>-158.500</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-37.447</b>   | <b>-254.030</b>   | <b>-872.323</b>   | <b>-158.500</b>   | <b>-268.500</b>   | <b>-158.500</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-858.279</b>  | <b>-1.286.705</b> | <b>-1.994.469</b> | <b>-1.294.190</b> | <b>-1.417.952</b> | <b>-1.321.883</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-858.279</b>  | <b>-1.286.705</b> | <b>-1.994.469</b> | <b>-1.294.190</b> | <b>-1.417.952</b> | <b>-1.321.883</b> |

# Investitionen Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                             | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| SCHULEG6 Ersatzbesch. Festwerte Sporthalle Hermannstr.      |                                  | -1.000         | -1.000         | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -1.673                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       |                                  | -1.000         | -1.000         | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -1.673                                   |
| SCHULEG7 Ersatzbeschaffung Festwerte Turnhalle Rosenstraße  | -1.255                           | -1.000         | -1.500         | -1.500                  | -1.500                  | -1.500                  |                                                       | -4.545                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -1.255                           | -1.000         | -1.500         | -1.500                  | -1.500                  | -1.500                  |                                                       | -4.545                                   |
| SCHULEG8 Ersatzb. Festwerte Sporthalle von-Ketteler-Str. 32 |                                  | -1.000         | -500           | -500                    | -500                    | -500                    |                                                       | -1.000                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       |                                  | -1.000         | -500           | -500                    | -500                    | -500                    |                                                       | -1.000                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                          |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ADVLAU ADV-Ausstattung                                      | 16.353                           | -70.338        | -270.500       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -426.282                                 |
| 020000 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 11.722                                   |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  | 130.784                          | 155.363        | 230.000        |                         |                         |                         |                                                       | 286.146                                  |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -114.430                         | -225.700       | -500.500       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -724.150                                 |
| ADVLAUII ADV-Ausstattung                                    | 16.000                           | -21.838        | -106.000       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -222.247                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  | 16.000                           | 155.363        | 210.000        |                         |                         |                         |                                                       | 171.363                                  |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       |                                  | -177.200       | -316.000       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -393.610                                 |
| ADVMAIEN ADV-Ausstattung                                    | 25.450                           | 1.145          | -312.323       | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                       | -290.377                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  | 102.713                          | 228.645        | 209.377        |                         |                         |                         |                                                       | 331.358                                  |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -77.263                          | -227.500       | -521.700       | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                       | -621.735                                 |
| SCHULEG1 Ersatzbesch. Festw. Mariengymnasium                | -80.558                          | -58.000        | -61.000        | -51.000                 | -161.000                | -51.000                 |                                                       | -644.700                                 |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -80.558                          | -58.000        | -61.000        | -51.000                 | -161.000                | -51.000                 |                                                       | -644.700                                 |
| SCHULEG2 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum                   | -13.437                          | -51.000        | -64.500        | -54.500                 | -54.500                 | -54.500                 |                                                       | -418.121                                 |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -13.437                          | -51.000        | -64.500        | -54.500                 | -54.500                 | -54.500                 |                                                       | -418.121                                 |
| SCHULEG3 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum II                |                                  | -51.000        | -55.000        | -30.000                 | -30.000                 | -30.000                 |                                                       | -341.727                                 |
| 120000 - Auszahlung. Sach- und Dienstleistungen             |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -171                                     |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       |                                  | -51.000        | -55.000        | -30.000                 | -30.000                 | -30.000                 |                                                       | -341.556                                 |

## Produktbeschreibung Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

|                       |        |                                          |
|-----------------------|--------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 03     | Schulträgeraufgaben                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0301   | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| <b>Produkt</b>        | 030106 | Gesamtschule                             |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

#### Verantwortliche Person(en):

Tobias Reth

|                          |                                                                                                     |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                      |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Betrieb der Gesamtschule<br>Lernmittelfreiheit<br>Beschaffung von Lehr- und Lernmittel<br>Pg Fi 218 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Schulgesetz NRW                                                                                     |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schulpflichtige Kinder und deren Eltern                                                             |

## Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 531.944           | 683.948           | 880.157           | 354.333           | 353.333           | 352.843           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            |                   | 500               |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 50.022            | 46.925            | 46.925            | 46.925            | 46.925            | 46.925            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>581.967</b>    | <b>731.372</b>    | <b>927.082</b>    | <b>401.258</b>    | <b>400.258</b>    | <b>399.768</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -509.572          | -563.913          | -537.467          | -549.857          | -560.089          | -571.211          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -10.498           | -17.682           | -15.128           | -17.595           | -16.671           | -16.874           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -74.700           | -126.340          | -168.190          | -168.290          | -168.490          | -168.490          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -514.212          | -517.277          | -515.636          | -514.266          | -511.628          | -511.041          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -253.226          | -813.145          | -1.426.725        | -308.625          | -308.625          | -308.625          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.362.208</b> | <b>-2.038.357</b> | <b>-2.663.146</b> | <b>-1.558.633</b> | <b>-1.565.503</b> | <b>-1.576.241</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-780.241</b>   | <b>-1.306.984</b> | <b>-1.736.064</b> | <b>-1.157.375</b> | <b>-1.165.246</b> | <b>-1.176.473</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-780.241</b>   | <b>-1.306.984</b> | <b>-1.736.064</b> | <b>-1.157.375</b> | <b>-1.165.246</b> | <b>-1.176.473</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-780.241</b>   | <b>-1.306.984</b> | <b>-1.736.064</b> | <b>-1.157.375</b> | <b>-1.165.246</b> | <b>-1.176.473</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -722.665          | -967.455          | -1.747.678        | -800.582          | -754.626          | -753.656          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.502.906</b> | <b>-2.274.439</b> | <b>-3.483.742</b> | <b>-1.957.957</b> | <b>-1.919.872</b> | <b>-1.930.129</b> |

### Erläuterungen zu Teilposition 02

525.000 € - Zuweisungen Digitalpakt

350.477 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

4.680 € - Zuweisung für Aus- und Fortbildung der Lehrer

### zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten

### zu Teilposition 13

77.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz

37.500 € - Lehr- und Lernmittel

18.000 € - Unterhaltung des beweglichen Anlagevermögens

15.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulen

10.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)

4.680 € - Aus- und Fortbildung Lehrer

2.000 € - Betriebspraktika

1.500 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmaterial

1.410 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich

600 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im IT-Bereich  
500 € - Entsorgung (keine Müllabfuhr)

**zu Teilposition 14**

475.619 € - Abschreibungen auf Schulen  
33.517 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
6.500 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto

**zu Teilposition 16**

1.120.100 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware  
104.500 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich  
96.400 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich  
84.000 € - Versicherungsbeiträge  
8.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial  
6.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich  
3.500 € - Fernmelde- und Postgebühren  
2.900 € - Medienaufwand  
900 € - Aus- und Fortbildung  
300 € - Gästebewirtung, Repräsentation  
100 € - Honorare  
25 € - Mitgliedsbeiträge



## Teilfinanzhaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 5.995            | 4.500             | 4.680             | 4.680             | 4.680             | 4.680             |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 880              | 500               |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 225              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>7.100</b>     | <b>5.000</b>      | <b>4.680</b>      | <b>4.680</b>      | <b>4.680</b>      | <b>4.680</b>      |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -505.942         | -561.754          | -535.951          | -546.844          | -557.788          | -568.940          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -16.191          | -15.612           | -14.166           | -14.183           | -14.462           | -14.751           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -72.569          | -126.340          | -168.190          | -168.290          | -168.490          | -168.490          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -52.189          | -129.045          | -208.625          | -208.625          | -208.625          | -208.625          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-646.891</b>  | <b>-832.751</b>   | <b>-926.932</b>   | <b>-937.942</b>   | <b>-949.365</b>   | <b>-960.806</b>   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-639.792</b>  | <b>-827.751</b>   | <b>-922.252</b>   | <b>-933.262</b>   | <b>-944.685</b>   | <b>-956.126</b>   |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 171.251          | 327.330           | 525.000           |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>171.251</b>   | <b>327.330</b>    | <b>525.000</b>    |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -100.172         | -690.600          | -1.224.600        | -106.500          | -106.500          | -106.500          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-100.172</b>  | <b>-690.600</b>   | <b>-1.224.600</b> | <b>-106.500</b>   | <b>-106.500</b>   | <b>-106.500</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>71.079</b>    | <b>-363.270</b>   | <b>-699.600</b>   | <b>-106.500</b>   | <b>-106.500</b>   | <b>-106.500</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-568.713</b>  | <b>-1.191.021</b> | <b>-1.621.852</b> | <b>-1.039.762</b> | <b>-1.051.185</b> | <b>-1.062.626</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-568.713</b>  | <b>-1.191.021</b> | <b>-1.621.852</b> | <b>-1.039.762</b> | <b>-1.051.185</b> | <b>-1.062.626</b> |

# Investitionen Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ADVGESAMT ADV-Ausstattung                                           | 95.746                           | -57.645        | -213.800       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -261.276                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                       | 153.251                          | 148.005        | 180.000        |                         |                         |                         |                                                       | 301.256                                  |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen            | -57.505                          | -205.650       | -393.800       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -562.532                                 |
| ADVGESAMT1 ADV-Ausstattung<br>Gesamtschule Von-Ketteler-Str. 36     | 9.130                            | -69.145        | -270.700       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -127.005                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                       | 18.000                           | 148.005        | 245.000        |                         |                         |                         |                                                       | 188.394                                  |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen            | -8.870                           | -217.150       | -515.700       | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -315.399                                 |
| ADVGESAMT2 ADV-Ausstattung<br>Gesamtschule<br>Kreishandwerkerschaft |                                  | -87.980        | -110.600       | -2.000                  | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -92.622                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                       |                                  | 31.320         | 100.000        |                         |                         |                         |                                                       | 31.836                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen            |                                  | -119.300       | -210.600       | -2.000                  | -2.000                  | -2.000                  |                                                       | -124.457                                 |
| SCHULE12 Ersatzbesch. Festw.<br>Gesamtschule                        | -28.587                          | -51.000        | -56.500        | -46.500                 | -46.500                 | -46.500                 |                                                       | -551.266                                 |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen            | -28.587                          | -51.000        | -56.500        | -46.500                 | -46.500                 | -46.500                 |                                                       | -551.266                                 |
| SCHULE14 Ersatzbesch. Festw.<br>Gesamtschule Von-Kettelerstr.       | -1.793                           | -91.500        | -35.000        | -35.000                 | -35.000                 | -35.000                 |                                                       | -397.022                                 |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen            | -1.793                           | -91.500        | -35.000        | -35.000                 | -35.000                 | -35.000                 |                                                       | -397.022                                 |
| SCHULE15 Ersatzbesch. Festwerte<br>Gesamtschule Kreishandwerk       | -3.416                           | -6.000         | -13.000        | -13.000                 | -13.000                 | -13.000                 |                                                       | -72.142                                  |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen            | -3.416                           | -6.000         | -13.000        | -13.000                 | -13.000                 | -13.000                 |                                                       | -72.142                                  |

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

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                                  |
|-----------------------|--------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 03     | Schulträgeraufgaben                                              |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0302   | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte     |
| <b>Produkt</b>        | 030201 | Integrations- und Fördermaßnahmen/Förder- und Betreuungsangebote |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Schule, Jugend, Sport

**Verantwortliche Person(en):**

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 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 667.668         | 240.000         | 263.370         | 263.370         | 263.370         | 204.620         |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 3.559           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>671.227</b>  | <b>240.000</b>  | <b>263.370</b>  | <b>263.370</b>  | <b>263.370</b>  | <b>204.620</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -134.573        | -123.019        | -106.237        | -110.898        | -111.914        | -114.035        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -15.976         | -26.990         | -23.429         | -27.253         | -25.819         | -26.135         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -417            |                 | -450            | -450            | -450            | -450            |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -316.731        | -244.100        | -274.290        | -274.290        | -274.290        | -274.290        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -102.496        | -90.000         | -108.100        | -108.100        | -108.100        | -108.100        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-570.193</b> | <b>-484.109</b> | <b>-512.506</b> | <b>-520.991</b> | <b>-520.573</b> | <b>-523.010</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>101.034</b>  | <b>-244.109</b> | <b>-249.136</b> | <b>-257.621</b> | <b>-257.203</b> | <b>-318.390</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>101.034</b>  | <b>-244.109</b> | <b>-249.136</b> | <b>-257.621</b> | <b>-257.203</b> | <b>-318.390</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>101.034</b>  | <b>-244.109</b> | <b>-249.136</b> | <b>-257.621</b> | <b>-257.203</b> | <b>-318.390</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>101.034</b>  | <b>-244.109</b> | <b>-249.136</b> | <b>-257.621</b> | <b>-257.203</b> | <b>-318.390</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

127.120 € - Projekt Geld oder Stelle  
 58.750 € - Schulsozialarbeit  
 45.000 € - Pauschale 8-1 Betreuung (für Schulen mit offenem Ganztags)  
 24.000 € - 8-1 Betreuung Bodelschwingh  
 8.500 € - Kulturprojekte Schulen

#### zu Teilposition 15

72.820 € - an Betreuungsträger für Schulsozialarbeit an Grundschulen  
 65.220 € - an Fördervereine, VHS für den dortigen Personalaufwand zur Durchführung pädagogischer Übermittagsbetreuung, AG-Angebot an weiterführenden Schulen (Projekt Geld oder Stelle) und für die Kooperation mit der Stadtbücherei  
 45.000 € - Pauschalen Betreuungsträger und Fördervereine für dortigen Personalaufwand zur Durchführung 8-1 Betreuung (für Schulen mit offenem Ganztags)  
 58.750 € - Städtischer Zuschuss zur Durchführung 8-1 Betreuung  
 24.000 € - 8-1 Betreuungsangebot Bodelschwingschule (Zuwendung für diese Maßnahmen - s. TP 02)  
 8.500 € - Kulturprojekte in Schulen

#### zu Teilposition 16

50.000 € - Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - anteilig - aus Projektgeldern Geld oder Stelle  
 46.200 € - Schulsozialarbeit an Gymnasien  
 11.900 € - Honorare aus Projektgeldern Geld oder Stelle

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

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 637.881         | 240.000         | 263.370         | 263.370         | 263.370         | 204.620         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>637.881</b>  | <b>240.000</b>  | <b>263.370</b>  | <b>263.370</b>  | <b>263.370</b>  | <b>204.620</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -117.463        | -119.724        | -103.888        | -106.232        | -108.352        | -110.519        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -24.589         | -23.830         | -21.939         | -21.967         | -22.398         | -22.846         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -417            |                 | -450            | -450            | -450            | -450            |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -300.910        | -244.100        | -274.290        | -274.290        | -274.290        | -274.290        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -125.193        | -90.000         | -108.100        | -108.100        | -108.100        | -108.100        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-568.572</b> | <b>-477.654</b> | <b>-508.667</b> | <b>-511.039</b> | <b>-513.590</b> | <b>-516.205</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>69.309</b>   | <b>-237.654</b> | <b>-245.297</b> | <b>-247.669</b> | <b>-250.220</b> | <b>-311.585</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>69.309</b>   | <b>-237.654</b> | <b>-245.297</b> | <b>-247.669</b> | <b>-250.220</b> | <b>-311.585</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>69.309</b>   | <b>-237.654</b> | <b>-245.297</b> | <b>-247.669</b> | <b>-250.220</b> | <b>-311.585</b> |

## Produktbeschreibung Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                              |
|-----------------------|--------|--------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 03     | Schulträgeraufgaben                                          |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0302   | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| <b>Produkt</b>        | 030202 | Schülerbeförderung                                           |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

#### Verantwortliche Person(en):

Tobias Reth

|                          |                                                                                                                               |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Schülerbeförderung (Schülerfahrkosten, Einrichtung von Haltestellen, Schülerspezialverkehr, Einsatz Schulbullis)<br>Pg Fi 241 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Schulgesetz NRW                                                                                                               |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern                                                                                        |

# Teilergebnishaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 34.726            | 33.741            | 33.741            | 6.811             |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 882               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>35.608</b>     | <b>33.741</b>     | <b>33.741</b>     | <b>6.811</b>      |                   |                   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -171.411          | -168.857          | -173.857          | -177.952          | -181.219          | -184.814          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -4.003            | -6.730            | -5.706            | -6.635            | -6.287            | -6.363            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -1.381.028        | -1.547.250        | -1.707.500        | -1.791.650        | -1.880.010        | -1.972.784        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -11.532           | -10.547           | -10.547           | -9.689            | -2.832            |                   |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -3.325            | -34.100           | -4.500            | -34.500           | -4.500            | -4.500            |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.571.299</b> | <b>-1.767.484</b> | <b>-1.902.110</b> | <b>-2.020.426</b> | <b>-2.074.848</b> | <b>-2.168.461</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.535.690</b> | <b>-1.733.743</b> | <b>-1.868.369</b> | <b>-2.013.616</b> | <b>-2.074.848</b> | <b>-2.168.461</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.535.690</b> | <b>-1.733.743</b> | <b>-1.868.369</b> | <b>-2.013.616</b> | <b>-2.074.848</b> | <b>-2.168.461</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.535.690</b> | <b>-1.733.743</b> | <b>-1.868.369</b> | <b>-2.013.616</b> | <b>-2.074.848</b> | <b>-2.168.461</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -4.453            | -2.849            | -2.314            | -2.285            | -2.308            | -2.336            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.540.144</b> | <b>-1.736.592</b> | <b>-1.870.683</b> | <b>-2.015.901</b> | <b>-2.077.156</b> | <b>-2.170.797</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

26.080 € - Zuweisung vom Land (Konnexitätsausgleich)

7.661 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

### zu Teilposition 13

1.683.000 € - Aufwand Schülerbeförderungskosten

davon:

1.045.000 € - Schülertickets weiterführende Schulen (ca. 1.200 Stück)

550.000 € - Schülerspezialverkehr

88.000 € - Wegstreckenentschädigung

16.000 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge

8.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge

### zu Teilposition 16

Versicherungsbeiträge für städtische Fahrzeuge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 26.080           | 26.080         | 26.080         |              |              |              |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 26.080           | 26.080         | 26.080         |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -164.361         | -168.036       | -173.285       | -176.816     | -180.352     | -183.958     |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -6.181           | -5.941         | -5.342         | -5.349       | -5.454       | -5.562       |
| 12  | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                  | -1.377.732       | -1.547.250     | -1.707.500     | -1.791.650   | -1.880.010   | -1.972.784   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -3.325           | -34.100        | -4.500         | -34.500      | -4.500       | -4.500       |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -1.551.599       | -1.755.327     | -1.890.627     | -2.008.315   | -2.070.316   | -2.166.804   |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -1.525.519       | -1.729.247     | -1.864.547     | -2.008.315   | -2.070.316   | -2.166.804   |
| 18  | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 |                  | 20.000         |                |              |              |              |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |                  | 20.000         |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |                  | 20.000         |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -1.525.519       | -1.709.247     | -1.864.547     | -2.008.315   | -2.070.316   | -2.166.804   |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -1.525.519       | -1.709.247     | -1.864.547     | -2.008.315   | -2.070.316   | -2.166.804   |



## Investitionen Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| SCHULEFAHR Anschaffung eines Schulbullis            |                                  | 20.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -112.067                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen          |                                  | 20.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 20.000                                   |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 3.629                                    |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -135.696                                 |

# Produktbeschreibung Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

## Produktinformationen

|                                                                      |                                                   |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Schule, Jugend, Sport | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Tobias Reth |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                            |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Informationsschriften<br>Koordination Schulneulinge und weiterführende Schulen<br>Überwachung der Schulpflicht<br>Mitwirkung der Schulkonferenz beim Schulträger<br>Schulentwicklungsplanung<br>Pg Fi 243 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | § 76 Schulgesetz, Schulgesetz NRW                                                                                                                                                                         |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern                                                                                                                                                                    |

# Teilergebnishaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 98.613          | 82.951          | 66.751          | 64.045          | 62.691          | 61.323          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 36.388          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>135.001</b>  | <b>82.951</b>   | <b>66.751</b>   | <b>64.045</b>   | <b>62.691</b>   | <b>61.323</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -219.962        | -213.625        | -218.569        | -225.198        | -228.634        | -233.102        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -14.501         | -24.413         | -20.833         | -24.232         | -22.958         | -23.238         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -27.645         | -24.100         | -48.300         | -23.300         | -23.300         | -23.300         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -44.138         | -35.732         | -31.404         | -28.697         | -27.342         | -19.576         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -1.433          |                 |                 |                 |                 |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -138.165        | -171.500        | -259.600        | -191.100        | -191.100        | -191.100        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-445.844</b> | <b>-469.370</b> | <b>-578.706</b> | <b>-492.527</b> | <b>-493.334</b> | <b>-490.316</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-310.842</b> | <b>-386.419</b> | <b>-511.954</b> | <b>-428.482</b> | <b>-430.643</b> | <b>-428.993</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-310.842</b> | <b>-386.419</b> | <b>-511.954</b> | <b>-428.482</b> | <b>-430.643</b> | <b>-428.993</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-310.842</b> | <b>-386.419</b> | <b>-511.954</b> | <b>-428.482</b> | <b>-430.643</b> | <b>-428.993</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -49.232         | -46.448         | -62.176         | -62.473         | -59.829         | -59.180         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-360.074</b> | <b>-432.867</b> | <b>-574.130</b> | <b>-490.955</b> | <b>-490.472</b> | <b>-488.173</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

46.500 € - Belastungsausgleich

20.251 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

### zu Teilposition 13

25.000 € - Zuschuss Verpflegungskosten

19.000 € - Wartung EDV, Fernsprechanlagen, Technische Anlagen

3.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich

800 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich

### zu Teilposition 14

21.051 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

4.557 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

4.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto

1.795 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

- 142.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
- 65.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware
- 24.000 € - Miete Kopierer und Drucker
- 15.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
- 4.000 € - Aus- und Fortbildung
- 3.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
- 2.500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 1.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
- 1.000 € - Medienaufwand
- 1.000 € - Dienstreisekosten
- 100 € - Gästebewirtung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 44.311          | 46.500          | 46.500          | 46.500          | 46.500          | 46.500          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 291             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>44.602</b>   | <b>46.500</b>   | <b>46.500</b>   | <b>46.500</b>   | <b>46.500</b>   | <b>46.500</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -204.251        | -210.645        | -216.480        | -221.049        | -225.466        | -229.975        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -22.371         | -21.553         | -19.508         | -19.532         | -19.916         | -20.314         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | 3.152           | -24.100         | -48.300         | -23.300         | -23.300         | -23.300         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -743            |                 |                 |                 |                 |                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -149.755        | -137.500        | -198.600        | -175.100        | -175.100        | -175.100        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-373.968</b> | <b>-393.798</b> | <b>-482.888</b> | <b>-438.981</b> | <b>-443.782</b> | <b>-448.689</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-329.365</b> | <b>-347.298</b> | <b>-436.388</b> | <b>-392.481</b> | <b>-397.282</b> | <b>-402.189</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 25.000          | 49.917          |                 |                 |                 |                 |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>25.000</b>   | <b>49.917</b>   |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -5.787          | -288.000        | -65.000         | -20.000         | -20.000         | -20.000         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-5.787</b>   | <b>-288.000</b> | <b>-65.000</b>  | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>19.213</b>   | <b>-238.083</b> | <b>-65.000</b>  | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-310.152</b> | <b>-585.381</b> | <b>-501.388</b> | <b>-412.481</b> | <b>-417.282</b> | <b>-422.189</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-310.152</b> | <b>-585.381</b> | <b>-501.388</b> | <b>-412.481</b> | <b>-417.282</b> | <b>-422.189</b> |

# Investitionen Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ADVFESTW Zentrale ADV<br>Festwerte                     | 19.213                           | -21.800        | -65.000        | -20.000                 | -20.000                 | -20.000                 |                                                       | -521.890                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          | 25.000                           | 16.200         |                |                         |                         |                         |                                                       | 43.400                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -5.787                           | -38.000        | -65.000        | -20.000                 | -20.000                 | -20.000                 |                                                       | -565.289                                 |
| HARDZENTR Beschaffung von<br>Hardware für die Schulen  |                                  | -216.283       |                |                         |                         |                         |                                                       | -216.283                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen          |                                  | 33.717         |                |                         |                         |                         |                                                       | 33.717                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  | -250.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -250.000                                 |

## Produktbeschreibung Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

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

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Schule, Jugend, Sport

**Verantwortliche Person(en):**

Ansgar Westmark

|                          |                                                                                                                                            |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                             |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Tageseinrichtungen für Kinder eigene Einrichtungen<br>Tageseinrichtungen für Kinder freie Träger<br>Zuschüsse an freie Träger<br>Pg Fi 365 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | KiBitz                                                                                                                                     |
| <b>Zielgruppe</b>        | Kinder und deren Erziehungsberechtigte                                                                                                     |

# Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.394.884         | 1.453.387         | 1.423.433         | 1.462.762         | 1.503.270         | 1.544.949         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 35.149            | 40.000            | 47.100            | 48.513            | 49.968            | 51.468            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 279               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>1.430.312</b>  | <b>1.493.387</b>  | <b>1.470.533</b>  | <b>1.511.275</b>  | <b>1.553.238</b>  | <b>1.596.417</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -1.272.504        | -1.279.789        | -1.568.816        | -1.600.322        | -1.632.268        | -1.664.894        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -801              | -1.346            | -1.140            | -1.326            | -1.258            | -1.272            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -70.361           | -95.400           | -102.400          | -103.600          | -103.836          | -106.110          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -68.054           | -68.820           | -73.179           | -72.593           | -69.983           | -67.779           |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -705.436          | -1.231.900        | -874.123          | -875.632          | -901.901          | -928.958          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -6.355            | -5.450            | -5.700            | -5.798            | -5.897            | -6.002            |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-2.123.512</b> | <b>-2.682.705</b> | <b>-2.625.358</b> | <b>-2.659.271</b> | <b>-2.715.143</b> | <b>-2.775.015</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-693.200</b>   | <b>-1.189.318</b> | <b>-1.154.825</b> | <b>-1.147.996</b> | <b>-1.161.905</b> | <b>-1.178.599</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-693.200</b>   | <b>-1.189.318</b> | <b>-1.154.825</b> | <b>-1.147.996</b> | <b>-1.161.905</b> | <b>-1.178.599</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-693.200</b>   | <b>-1.189.318</b> | <b>-1.154.825</b> | <b>-1.147.996</b> | <b>-1.161.905</b> | <b>-1.178.599</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -113.372          | -772.127          | -223.110          | -192.866          | -178.027          | -175.033          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-806.573</b>   | <b>-1.961.445</b> | <b>-1.377.935</b> | <b>-1.340.862</b> | <b>-1.339.932</b> | <b>-1.353.632</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

- 1.310.959 € - Betriebskostenzuschüsse vom Kreis Warendorf für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland"
- 41.996 € - Integrationszuschüsse für die Kindergärten "Zwergenland" und "Löwenzahn"
- 40.000 € - Zuweisung vom Land für die Familienzentren Milte-Einen-Müssingen und Löwenzahn
- 29.892 € - 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

- 45.600 € - Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen in den Kindertageseinrichtungen
- 1.500 € - Zuschüsse zum Mittagessen an die Kindertageseinrichtungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket vom Jobcenter im Kreis Warendorf



**zu Teilposition 13**

- 48.000 € - Verpflegungskosten für Mittagessen in Kindertageseinrichtungen
- 20.000 € - Sachaufwand Kooperationsverbund Familienzentrum Milte-Einen-Müssingen
- 20.000 € - Sachaufwand Familienzentrum Löwenzahn
- 7.400 € - Lehr- und Lernmittel
- 4.500 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmittel
- 2.100 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
- 400 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

**zu Teilposition 14**

- 44.952 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
- 12.000 € - Sofortabschreibungen GWGs unter 800 € netto
- 11.483 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 4.743 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 15**

- 461.905 € - Zentralrendantur der katholischen Kirchengemeinden im Kreisdekanat Warendorf
- 75.744 € - Mutter und Kind Hilfe e.V. (KiGa Wichtelhöhle)
- 71.751 € - AWO Bezirksverband Hamm-Warendorf (KiTa Reichenbacher Straße)
- 46.959 € - Caritasverband im Kreisdekanat Warendorf e.V.
- 43.585 € - Interimskindergarten AWO In de Brinke
- 31.084 € - Interimskindergarten AWO Hoetmar
- 29.359 € - KiTa Kunterbunt Wilde Wiese
- 23.888 € - KiTa Kunterbunt
- 22.019 € - Elterninitiative "Am Eichenwäldchen" Haus 5
- 21.155 € - Elterninitiative "Am Eichenwäldchen" Haus 7
- 17.000 € - Spielgruppe Zwergengruppe Milte
- 16.306 € - Spielstube Warendorf e.V.
- 7.000 € - Möblierung Kindergarten AWO In de Brinke
- 6.368 € - Naturkindergarten Warendorf

**zu Teilposition 16**

- 2.200 € - Aus- und Fortbildung
- 1.900 € - Geschäftsaufwendungen
- 1.100 € - Medienaufwand
- 500 € - Dienstreisen

# Teilfinanzhaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.362.677         | 1.421.489         | 1.392.955         | 1.432.284         | 1.472.792         | 1.514.517         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 35.304            | 40.000            | 47.100            | 48.513            | 49.968            | 51.468            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>1.397.982</b>  | <b>1.461.489</b>  | <b>1.440.055</b>  | <b>1.480.797</b>  | <b>1.522.760</b>  | <b>1.565.985</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -1.262.301        | -1.279.624        | -1.568.702        | -1.600.095        | -1.632.095        | -1.664.723        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -1.236            | -1.189            | -1.068            | -1.069            | -1.091            | -1.113            |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -70.635           | -95.400           | -102.400          | -103.600          | -103.836          | -106.110          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -770.436          | -1.231.900        | -874.123          | -875.632          | -901.901          | -928.958          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -11.391           | -13.450           | -17.700           | -18.008           | -18.323           | -18.651           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-2.115.998</b> | <b>-2.621.563</b> | <b>-2.563.993</b> | <b>-2.598.404</b> | <b>-2.657.246</b> | <b>-2.719.555</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-718.017</b>   | <b>-1.160.074</b> | <b>-1.123.938</b> | <b>-1.117.607</b> | <b>-1.134.486</b> | <b>-1.153.570</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 0                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>0</b>          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -6.144            | -10.000           | -9.500            | -9.500            | -9.500            | -9.500            |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-6.144</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-9.500</b>     | <b>-9.500</b>     | <b>-9.500</b>     | <b>-9.500</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-6.144</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-9.500</b>     | <b>-9.500</b>     | <b>-9.500</b>     | <b>-9.500</b>     |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-724.160</b>   | <b>-1.170.074</b> | <b>-1.133.438</b> | <b>-1.127.107</b> | <b>-1.143.986</b> | <b>-1.163.070</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-724.160</b>   | <b>-1.170.074</b> | <b>-1.133.438</b> | <b>-1.127.107</b> | <b>-1.143.986</b> | <b>-1.163.070</b> |

## Investitionen Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                               | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                           |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| KIGALÖWEN2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kiga Löwenzahn  | -6.144                           | -10.000        | -8.000         | -8.000                  | -8.000                  | -8.000                  |                                                       | -40.761                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                    |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 23.181                                   |
| 24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -5.036                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen         | -6.144                           | -10.000        | -8.000         | -8.000                  | -8.000                  | -8.000                  |                                                       | -58.906                                  |
| KIGAZWERG1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Kiga Zwergerland |                                  |                | -1.500         | -1.500                  | -1.500                  | -1.500                  |                                                       | -45.592                                  |
| 24 - Auszahlung f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -7.992                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen         |                                  |                | -1.500         | -1.500                  | -1.500                  | -1.500                  |                                                       | -37.600                                  |

## Produktbeschreibung Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

|                       |        |                                    |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 06     | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0601   | Kinder- und Jugendarbeit           |
| <b>Produkt</b>        | 060102 | Jugendarbeit                       |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

#### Verantwortliche Person(en):

Ansgar Westmark

|                          |                                                                                                                                                                                |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                            |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Jugendarbeit in Einrichtungen (HOT)<br>Jugendarbeit außerhalb von Einrichtungen<br>Bereitstellung von Räumlichkeiten<br>Förderung von Jugendlichen (freie Träger)<br>Pg Fi 362 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | SGB VIII und Ausführungsgesetze                                                                                                                                                |
| <b>Zielgruppe</b>        | Kinder und Jugendliche und deren Erziehungsberechtigte                                                                                                                         |

## Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 60.777          | 80.500          | 51.748          | 51.748          | 51.709          | 51.440          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 16.837          | 29.900          | 34.700          | 34.700          | 34.700          | 34.700          |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 2.381           |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 623             | 270             | 270             | 270             | 134             |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>80.618</b>   | <b>110.670</b>  | <b>86.718</b>   | <b>86.718</b>   | <b>86.543</b>   | <b>86.140</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -253.721        | -320.998        | -378.938        | -420.469        | -428.766        | -437.329        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -1.602          | -2.691          | -2.283          | -2.655          | -2.515          | -2.546          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -15.315         | -24.500         | -31.300         | -31.800         | -32.300         | -32.800         |
| 14        | - Bilanzuelle Abschreibungen                                    | -45.261         | -48.395         | -50.717         | -50.851         | -50.373         | -50.196         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -74.076         | -80.800         | -60.000         | -62.160         | -64.385         | -66.676         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -10.246         | -35.200         | -38.350         | -35.350         | -35.350         | -35.350         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-400.222</b> | <b>-512.584</b> | <b>-561.588</b> | <b>-603.285</b> | <b>-613.689</b> | <b>-624.897</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-319.605</b> | <b>-401.914</b> | <b>-474.870</b> | <b>-516.567</b> | <b>-527.146</b> | <b>-538.757</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-319.605</b> | <b>-401.914</b> | <b>-474.870</b> | <b>-516.567</b> | <b>-527.146</b> | <b>-538.757</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-319.605</b> | <b>-401.914</b> | <b>-474.870</b> | <b>-516.567</b> | <b>-527.146</b> | <b>-538.757</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     |                 | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -43.751         | -79.733         | -69.850         | -64.790         | -61.884         | -61.278         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-363.355</b> | <b>-481.347</b> | <b>-544.420</b> | <b>-581.057</b> | <b>-588.730</b> | <b>-599.735</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

24.512 € - Zuweisungen vom Land für das HoT

26.936 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

300 € - Spenden Projekt Notinsel

#### zu Teilposition 05

17.000 € - 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"

900 € - Nutzungsentgelte für die Anmietung von Räumlichkeiten im HoT

#### **zu Teilposition 07**

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

#### **zu Teilposition 13**

- 11.500 € - Ferienbetreuungsangebot Ems-Camp
- 6.500 € - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für das HoT
- 4.800 € - Verpflegungskosten "Schülerbetreuung HoT"
- 4.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmittel
- 3.200 € - Lehr- und Lernmittel
- 1.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
- 300 € - Aufwendungen für das Projekt Notinsel

#### **zu Teilposition 14**

- 32.341 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
- 10.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
- 6.468 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 1.908 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### **zu Teilposition 15**

Zuschussgewährung in 2023 an:

- 36.000 € - Kinder- und Jugendwerk Telgte e. V.
- 8.000 € - Zuschüsse Ferienfreizeiten
- 8.000 € - Betriebskosten @ttic
- 4.000 € - Projekte der Jugendarbeit VFJ
- 3.000 € - Zuschuss OKJA Ortsteile
- 1.000 € - Zuschuss Kunterbunte Ferienspiele

#### **zu Teilposition 16**

- 19.000 € - Honorare
- 5.000 € - Jugendbeteiligung
- 3.000 € - Tag der Jugend
- 3.000 € - Aus und Fortbildung
- 3.000 € - Konzeptentwicklung Offene Kinder- und Jugendarbeit
- 1.500 € - Medienaufwand
- 1.000 € - Versicherungsbeiträge
- 800 € - Dienstreisen
- 650 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 600 € - Fernmelde-, Postgebühren, Rundfunkbeiträge
- 300 € - Mitgliedsbeiträge
- 300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (Gema-Gebühren)
- 200 € - Gästebewirtung, Repräsentation

## Teilfinanzhaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 28.891           | 53.510          | 24.812          | 24.812          | 24.812          | 24.812          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 16.537           | 29.900          | 34.700          | 34.700          | 34.700          | 34.700          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 2.381            |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>47.809</b>    | <b>83.410</b>   | <b>59.512</b>   | <b>59.512</b>   | <b>59.512</b>   | <b>59.512</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -243.370         | -320.670        | -378.709        | -420.015        | -428.419        | -436.987        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -2.472           | -2.376          | -2.137          | -2.140          | -2.182          | -2.225          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -15.777          | -24.500         | -31.300         | -31.800         | -32.300         | -32.800         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -73.195          | -80.800         | -60.000         | -62.160         | -64.385         | -66.676         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -18.046          | -42.800         | -48.350         | -45.850         | -46.350         | -46.850         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-352.860</b>  | <b>-471.146</b> | <b>-520.496</b> | <b>-561.965</b> | <b>-573.636</b> | <b>-585.538</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-305.052</b>  | <b>-387.736</b> | <b>-460.984</b> | <b>-502.453</b> | <b>-514.124</b> | <b>-526.026</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               |                  |                 | -8.500          | -39.000         | -229.500        | -10.000         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 | <b>-8.500</b>   | <b>-39.000</b>  | <b>-229.500</b> | <b>-10.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  |                 | <b>-8.500</b>   | <b>-39.000</b>  | <b>-229.500</b> | <b>-10.000</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-305.052</b>  | <b>-387.736</b> | <b>-469.484</b> | <b>-541.453</b> | <b>-743.624</b> | <b>-536.026</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-305.052</b>  | <b>-387.736</b> | <b>-469.484</b> | <b>-541.453</b> | <b>-743.624</b> | <b>-536.026</b> |

# Investitionen Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| JUGEND1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung           |                                  |                | -8.500         | -9.000                  | -9.500                  | -10.000                 |                                                       | -39.792                                  |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 585                                      |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -6.531                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                | -8.500         | -9.000                  | -9.500                  | -10.000                 |                                                       | -33.846                                  |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| BETRJUGEND Betriebsvorrichtungen Jugend/Sakterplatz |                                  |                |                |                         | -20.000                 |                         |                                                       | -11.428                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                |                |                         | -20.000                 |                         |                                                       | -11.428                                  |
| SKATERPL Überplanung Skaterplatz                    |                                  |                |                | -30.000                 | -200.000                |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                |                | -30.000                 | -200.000                |                         |                                                       |                                          |



## Produktbeschreibung Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

|                       |        |                |
|-----------------------|--------|----------------|
| <b>Produktbereich</b> | 08     | Sportförderung |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0801   | Sportförderung |
| <b>Produkt</b>        | 080101 | Sportanlagen   |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Schule, Jugend, Sport

#### Verantwortliche Person(en):

Maria Kunstleve

|                          |                                                                                                                       |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                        |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Vergabe von Sportanlagen<br>Unterhaltungsmaßnahmen Gerätschaften<br>Beschaffung von beweglichem Vermögen<br>Pg Fi 424 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Sportförderrichtlinien, Schulgesetz NRW                                                                               |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schulen, Sportvereine, Einwohner/innen                                                                                |

## Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 146.202         | 140.491         | 178.246         | 177.950         | 177.839         | 177.837         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 2.133           | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 176             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>148.511</b>  | <b>150.491</b>  | <b>188.246</b>  | <b>187.950</b>  | <b>187.839</b>  | <b>187.837</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -93.137         | -100.776        | -63.267         | -64.653         | -65.890         | -67.203         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -801            | -1.346          | -1.140          | -1.326          | -1.258          | -1.272          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -4.164          | -5.900          | -5.900          | -5.900          | -5.900          | -5.900          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -227.099        | -222.940        | -265.280        | -264.984        | -264.873        | -264.869        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             |                 | -3.200          | -1.700          | -1.700          | -1.700          | -1.700          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-325.201</b> | <b>-334.162</b> | <b>-337.287</b> | <b>-338.563</b> | <b>-339.621</b> | <b>-340.944</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-176.690</b> | <b>-183.671</b> | <b>-149.041</b> | <b>-150.613</b> | <b>-151.782</b> | <b>-153.107</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-176.690</b> | <b>-183.671</b> | <b>-149.041</b> | <b>-150.613</b> | <b>-151.782</b> | <b>-153.107</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-176.690</b> | <b>-183.671</b> | <b>-149.041</b> | <b>-150.613</b> | <b>-151.782</b> | <b>-153.107</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -356.027        | -329.069        | -379.435        | -379.710        | -377.571        | -378.701        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-532.717</b> | <b>-512.740</b> | <b>-528.476</b> | <b>-530.323</b> | <b>-529.353</b> | <b>-531.808</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

168.788 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

8.860 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

598 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund

#### zu Teilposition 05

Entgelte für die Nutzung städtischer Sportanlagen gemäß Drittnutzungsregelungen inkl. Kostenpflicht für die kommerzielle Nutzung durch Vereine

#### zu Teilposition 13

5.500 € - Betriebsaufwendungen für städtische Sportanlagen

400 € - Aufwand für Montage-, Reparatur- und Wartungsarbeiten

#### zu Teilposition 14

152.879 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

108.375 € - Abschreibungen auf Sportanlagen (Gebäude)

3.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
1.026 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

1.500 € - Aus- und Fortbildung  
200 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024   | Plan<br>2025   | Plan<br>2026   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            | 419              | 10.000          | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>419</b>       | <b>10.000</b>   | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -83.950          | -100.611        | -63.153        | -64.426        | -65.717        | -67.032        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                          | -1.236           | -1.189          | -1.068         | -1.069         | -1.091         | -1.113         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -4.164           | -5.900          | -5.900         | -5.900         | -5.900         | -5.900         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -888             | -6.200          | -4.700         | -4.700         | -4.700         | -4.700         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-90.238</b>   | <b>-113.900</b> | <b>-74.821</b> | <b>-76.095</b> | <b>-77.408</b> | <b>-78.745</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-89.819</b>   | <b>-103.900</b> | <b>-64.821</b> | <b>-66.095</b> | <b>-67.408</b> | <b>-68.745</b> |
| 18        | + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         | 120.645          | 125.000         | 155.000        | 140.000        | 142.000        | 143.000        |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                | <b>120.645</b>   | <b>125.000</b>  | <b>155.000</b> | <b>140.000</b> | <b>142.000</b> | <b>143.000</b> |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                |                  | -1.500          | -30.000        | -10.000        | -10.000        | -10.000        |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  | <b>-1.500</b>   | <b>-30.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            | <b>120.645</b>   | <b>123.500</b>  | <b>125.000</b> | <b>130.000</b> | <b>132.000</b> | <b>133.000</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>30.826</b>    | <b>19.600</b>   | <b>60.179</b>  | <b>63.905</b>  | <b>64.592</b>  | <b>64.255</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                |                |                |                |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>30.826</b>    | <b>19.600</b>   | <b>60.179</b>  | <b>63.905</b>  | <b>64.592</b>  | <b>64.255</b>  |

### Erläuterungen zu Teilposition 18

Zuweisung Land - Sportpauschale 139.000 €

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 SG 65 geplant und durchgeführt.

## Investitionen Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| SPORTBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Sport   |                                  | -1.500         |                |                         |                         |                         |                                                       | -24.476                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  | -1.500         |                |                         |                         |                         |                                                       | -24.476                                  |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| SPORTMILTE Sportgeräte Bolzplatz Milte              |                                  |                | -4.000         |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen          |                                  |                | 16.000         |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                | -20.000        |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| SPORTÖR Sport im öffentlichen Raum - Sportgeräte    |                                  |                | -10.000        | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                | -10.000        | -10.000                 | -10.000                 | -10.000                 |                                                       |                                          |

## Produktbeschreibung Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

|                       |        |                               |
|-----------------------|--------|-------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 08     | Sportförderung                |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0801   | Sportförderung                |
| <b>Produkt</b>        | 080102 | Zentrale Sportangelegenheiten |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Schule, Jugend, Sport

**Verantwortliche Person(en):**

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 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 31.910          | 40.000          | 40.000          | 40.000          | 40.000          | 40.000          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 2.920           | 11.000          | 11.000          | 11.000          | 11.000          | 11.000          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 176             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>35.006</b>   | <b>51.000</b>   | <b>51.000</b>   | <b>51.000</b>   | <b>51.000</b>   | <b>51.000</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -104.645        | -68.922         | -150.606        | -137.920        | -109.692        | -111.880        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -801            | -1.346          | -1.140          | -1.326          | -1.258          | -1.272          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -652            | -10.000         | -18.000         | -13.000         | -13.000         | -13.000         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -71.910         | -90.000         | -96.000         | -90.000         | -90.000         | -90.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -33.620         | -46.570         | -98.570         | -46.570         | -46.570         | -46.570         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-211.629</b> | <b>-216.838</b> | <b>-364.316</b> | <b>-288.816</b> | <b>-260.520</b> | <b>-262.722</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-176.623</b> | <b>-165.838</b> | <b>-313.316</b> | <b>-237.816</b> | <b>-209.520</b> | <b>-211.722</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-176.623</b> | <b>-165.838</b> | <b>-313.316</b> | <b>-237.816</b> | <b>-209.520</b> | <b>-211.722</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-176.623</b> | <b>-165.838</b> | <b>-313.316</b> | <b>-237.816</b> | <b>-209.520</b> | <b>-211.722</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                |                 | -486            | -187            | -190            | -192            | -194            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-176.623</b> | <b>-166.324</b> | <b>-313.503</b> | <b>-238.006</b> | <b>-209.712</b> | <b>-211.916</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

Zuweisung Land - Sportpauschale insgesamt 139.000 €

Verwendung - siehe Projekt 080101 - Teilfinanzplan - Erläuterungen zu Teilposition 18

davon:

40.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

### zu Teilposition 05

Entgelte für die Benutzung der Schwimmhallen der Bundeswehrsportschule durch Drittnutzung

(Behinderten-Sportgemeinschaft, Rheuma-Liga NRW und Schulen)

(Aufwand in identischer Höhe bei Teilposition 16)

### zu Teilposition 13

13.000 € - Schulschwimmwoche der vierten Klassen

5.000 € - 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 2)
- 6.000 € - Zuschuss Stadtsportverband
- 5.000 € - Förderung von Sportveranstaltungen

**zu Teilposition 16**

- 50.100 € - Host-Town für die Special Olympics World Games (50.000 €) und Orga- und Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen (100 €)
- 26.000 € - Entgelte für die Nutzung der Schwimmhallen der Bundeswehr durch Wassersportvereine (15.000 €) und Dritte (11.000 €)
- 10.000 € - Entgelte an die Stadtwerke für die Nutzung der Bäder durch die Sportvereine
- 5.000 € - Workshop Sportentwicklung
- 4.300 € - Sportlerehrung
- 2.000 € - Ehrenamtsmesse
- 600 € - Mitgliedsbeiträge
- 300 € - Aus- und Fortbildung
- 200 € - Dienstreisekosten
- 70 € - Medienaufwand



## Teilfinanzhaushalt Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 2.680           | 11.000          | 11.000          | 11.000          | 11.000          | 11.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>2.680</b>    | <b>11.000</b>   | <b>11.000</b>   | <b>11.000</b>   | <b>11.000</b>   | <b>11.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -85.108         | -68.757         | -150.492        | -137.693        | -109.519        | -111.709        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -1.236          | -1.189          | -1.068          | -1.069          | -1.091          | -1.113          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -652            | -10.000         | -18.000         | -13.000         | -13.000         | -13.000         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -70.000         | -90.000         | -96.000         | -90.000         | -90.000         | -90.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -26.347         | -46.570         | -98.570         | -46.570         | -46.570         | -46.570         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-183.343</b> | <b>-216.516</b> | <b>-364.130</b> | <b>-288.332</b> | <b>-260.180</b> | <b>-262.392</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-180.663</b> | <b>-205.516</b> | <b>-353.130</b> | <b>-277.332</b> | <b>-249.180</b> | <b>-251.392</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-180.663</b> | <b>-205.516</b> | <b>-353.130</b> | <b>-277.332</b> | <b>-249.180</b> | <b>-251.392</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-180.663</b> | <b>-205.516</b> | <b>-353.130</b> | <b>-277.332</b> | <b>-249.180</b> | <b>-251.392</b> |



# Budget

## ***Amt 41 - Kultur***

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
  - Kirmessen und Fettmarkt

## Produkte:

|        |                                  |
|--------|----------------------------------|
| 010701 | Städtepartnerschaften            |
| 040101 | Theater am Wall                  |
| 040201 | Volkshochschule                  |
| 040202 | Büchereien                       |
| 040203 | Stadtmuseum                      |
| 040204 | Musikschule                      |
| 150220 | Veranstaltungen und Stadtwerbung |



## Produktbeschreibung Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

|                       |        |                                   |
|-----------------------|--------|-----------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0107   | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit |
| <b>Produkt</b>        | 010701 | Städtepartnerschaften             |

### Produktinformationen

|                                                       |                                                    |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Kultur | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Horst Breuer |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                                            |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Patenschaften<br>Städtepartnerschaften<br>Pg Fi 111                                                                                            |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | interne Maßnahme                                                                                                                               |
| <b>Zielgruppe</b>        | Einwohner/innen<br>Rat, Fraktionen, Bürgermeister<br>Vereine, Verbände<br>Institutionen, öffentliche Einrichtungen<br>Schulen<br>Partnerstädte |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                         | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024   | Plan<br>2025   | Plan<br>2026   |
|-----------|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                      | 444              |                |                |                |                |                |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                        | <b>444</b>       |                |                |                |                |                |
| 11        | - Personalaufwendungen                                              | -37.261          | -31.104        | -36.842        | -37.933        | -38.522        | -39.277        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                           | -2.482           |                | -3.290         | -3.828         | -3.625         | -3.671         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                              | -180             | -8.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                              | -1.058           | -14.300        | -14.300        | -14.300        | -21.300        | -15.300        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                                   | <b>-40.981</b>   | <b>-53.404</b> | <b>-57.432</b> | <b>-59.061</b> | <b>-66.447</b> | <b>-61.248</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z.<br/>10+17)</b>                       | <b>-40.537</b>   | <b>-53.404</b> | <b>-57.432</b> | <b>-59.061</b> | <b>-66.447</b> | <b>-61.248</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                                  |                  |                |                |                |                |                |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-40.537</b>   | <b>-53.404</b> | <b>-57.432</b> | <b>-59.061</b> | <b>-66.447</b> | <b>-61.248</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis<br/>(Z. 23+24)</b>                  |                  |                |                |                |                |                |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                                  | <b>-40.537</b>   | <b>-53.404</b> | <b>-57.432</b> | <b>-59.061</b> | <b>-66.447</b> | <b>-61.248</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                                   | <b>-40.537</b>   | <b>-53.404</b> | <b>-57.432</b> | <b>-59.061</b> | <b>-66.447</b> | <b>-61.248</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

Zuschüsse für Fahrten in Partnerstädte

#### zu Teilposition 16

8.000 € - Gästebewirtung und Repräsentation (2025 + 7.000 € - Stadtjubiläum Warendorf)

4.000 € - Dienstreisen (2026 + 1.000 € - Jubiläum 20 Jahre Städtepartnerschaft Petersfield)

2.000 € - Orga-, Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen

200 € - Aus- und Fortbildung

100 € - Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -31.911          | -31.104        | -36.512        | -37.278      | -38.022      | -38.783      |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                  | -4.995           |                | -3.081         | -3.085       | -3.145       | -3.208       |
| 14  | - Transferauszahlungen                                     | -180             | -8.000         | -3.000         | -3.000       | -3.000       | -3.000       |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -1.058           | -14.300        | -14.300        | -14.300      | -21.300      | -15.300      |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -38.143          | -53.404        | -56.893        | -57.663      | -65.467      | -60.291      |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -38.143          | -53.404        | -56.893        | -57.663      | -65.467      | -60.291      |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -38.143          | -53.404        | -56.893        | -57.663      | -65.467      | -60.291      |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -38.143          | -53.404        | -56.893        | -57.663      | -65.467      | -60.291      |

## Produktbeschreibung Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

|                       |        |                                 |
|-----------------------|--------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 04     | Kultur und Wissenschaft         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0401   | Darstellende und bildende Kunst |
| <b>Produkt</b>        | 040101 | Theater am Wall                 |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Kultur

**Verantwortliche Person(en):**

Horst Breuer

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Dienstleistungen im Rahmen der Kooperation (Aboabwicklung, techn. Abwicklung)  
Förderung des Beispielbetriebes  
Beschaffung von beweglichem Vermögen  
Vermietungen  
Pg Fi 261

**Auftragsgrundlage** Kooperationsvertrag

**Zielgruppe** Gesamtbevölkerung  
Organisationseinheiten



## Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 92.200          | 79.619          | 78.093          | 78.093          | 78.093          | 78.093          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 2.012           | 2.000           | 2.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 569             | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>94.782</b>   | <b>82.619</b>   | <b>81.093</b>   | <b>83.093</b>   | <b>83.093</b>   | <b>83.093</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -180.955        | -202.627        | -199.784        | -203.786        | -207.860        | -212.015        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -457            | -5.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -113.188        | -92.040         | -89.602         | -89.602         | -89.602         | -89.602         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -15.000         | -7.500          | -90.000         | -62.500         | -15.000         | -15.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -5.304          | -7.740          | -7.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-314.905</b> | <b>-314.907</b> | <b>-389.386</b> | <b>-365.888</b> | <b>-322.462</b> | <b>-326.617</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-220.123</b> | <b>-232.288</b> | <b>-308.293</b> | <b>-282.795</b> | <b>-239.369</b> | <b>-243.524</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-220.123</b> | <b>-232.288</b> | <b>-308.293</b> | <b>-282.795</b> | <b>-239.369</b> | <b>-243.524</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-220.123</b> | <b>-232.288</b> | <b>-308.293</b> | <b>-282.795</b> | <b>-239.369</b> | <b>-243.524</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -69.849         | -121.766        | -165.642        | -150.647        | -141.594        | -139.425        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-289.973</b> | <b>-354.054</b> | <b>-473.935</b> | <b>-433.442</b> | <b>-380.963</b> | <b>-382.949</b> |

### 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

Ergänzung/Unterhaltung der Tonanlage

#### 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  
800 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto

**zu Teilposition 15**

Spielkostenzuschuss an den Verein TaW e.V. (in 2023 und 2024 Erhöhung aufgrund Änderung des Kooperationsvertrags mit dem TaW e.V.)

**zu Teilposition 16**

4.800 € - Miete Kulissenlager  
1.000 € - Aus- und Fortbildung  
500 € - Dienstreisen  
400 € - Versicherungsbeiträge  
300 € - Dienst- und Schutzkleidung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            | 2.030            | 2.000           | 2.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                             | 569              | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>2.599</b>     | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -190.576         | -202.627        | -199.784        | -203.786        | -207.860        | -212.015        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -457             | -5.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                             | -15.000          | -7.500          | -90.000         | -62.500         | -15.000         | -15.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -5.304           | -8.340          | -7.800          | -7.800          | -7.800          | -7.800          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-211.337</b>  | <b>-223.467</b> | <b>-300.584</b> | <b>-277.086</b> | <b>-233.660</b> | <b>-237.815</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-208.738</b>  | <b>-220.467</b> | <b>-297.584</b> | <b>-272.086</b> | <b>-228.660</b> | <b>-232.815</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-208.738</b>  | <b>-220.467</b> | <b>-297.584</b> | <b>-272.086</b> | <b>-228.660</b> | <b>-232.815</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-208.738</b>  | <b>-220.467</b> | <b>-297.584</b> | <b>-272.086</b> | <b>-228.660</b> | <b>-232.815</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                                    |
|-----------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 04     | Kultur und Wissenschaft                                            |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0402   | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen |
| <b>Produkt</b>        | 040201 | Volkshochschule                                                    |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Kultur

**Verantwortliche Person(en):**

Horst Breuer

|                          |                                                                                              |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                               |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung<br>Mitgliedschaft<br>Pg Fi 271 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Erwachsenenbildungsgesetz NRW<br>Daseinsvorsorge zum Erwerb soz. und kult. Kompetenz         |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schüler/innen<br>Gesamtbevölkerung                                                           |

## Teilergebnishaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 79            |             |             |           |           |           |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 79            |             |             |           |           |           |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -4.746        | -4.795      | -1.992      | -2.031    | -2.072    | -2.113    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                             | -79           |             |             |           |           |           |
| 15  | - Transferaufwendungen                                   | -107.830      | -120.000    | -120.000    | -121.000  | -120.000  | -121.000  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -112.655      | -124.795    | -121.992    | -123.031  | -122.072  | -123.113  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -112.576      | -124.795    | -121.992    | -123.031  | -122.072  | -123.113  |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -112.576      | -124.795    | -121.992    | -123.031  | -122.072  | -123.113  |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -112.576      | -124.795    | -121.992    | -123.031  | -122.072  | -123.113  |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen         | -94.591       | -84.905     | -90.910     | -94.844   | -92.060   | -91.751   |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -207.167      | -209.700    | -212.902    | -217.875  | -214.132  | -214.864  |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

135.000 € - Umlage an den Zweckverband Volkshochschule VHS

-15.000 € - Auflösung sonstiger Rückstellungen aus den anteiligen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber der VHS gemäß Gutachten zum Stichtag 31.12.2021

#### zu Teilposition 28

69.500 € - fiktiv berechnete Miete Standort Freckenhorster Straße (6,40 € x 905 qm)

21.410 € - Anteilige Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Standort Rosenstraße

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -4.691           | -4.795         | -1.992         | -2.031       | -2.072       | -2.113       |
| 14  | - Transferauszahlungen                                     | -122.938         | -135.000       | -135.000       | -135.000     | -135.000     | -135.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -127.629         | -139.795       | -136.992       | -137.031     | -137.072     | -137.113     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -127.629         | -139.795       | -136.992       | -137.031     | -137.072     | -137.113     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -127.629         | -139.795       | -136.992       | -137.031     | -137.072     | -137.113     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -127.629         | -139.795       | -136.992       | -137.031     | -137.072     | -137.113     |

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    |           |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------|
| Produktbeschreibung Produkt 040202 Büchereien                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    |           |
| Stadt Warendorf                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    |           |
| Produktbereich                                                            | 04                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Kultur und Wissenschaft                                            |           |
| Produktgruppe                                                             | 0402                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen |           |
| Produkt                                                                   | 040202                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Büchereien                                                         |           |
| Produktinformationen                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    |           |
| Verantwortliche Organisationseinheit                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Verantwortliche Person(en):                                        |           |
| Kultur                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Birgit Lücke                                                       |           |
| Kategorie                                                                 | freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                    |           |
| Kurzbeschreibung                                                          | Bereitstellung von Medien und Informationen<br>Besondere Dienstleistungen<br>Förderung von Kooperationsbüchereien<br>Pg Fi 272                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                    |           |
| Auftragsgrundlage                                                         | Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                    |           |
| Zielgruppe                                                                | Einwohner/innen<br>Bürger/innen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    |           |
| Allgemeine Ziele                                                          | Ziel der Stadtbücherei ist es, dem breiten Publikum Zugang zu Medien und Informationen durch die Bereitstellung von Büchern, Zeitschriften, Zeitungen, CDs, DVDs, CD-Roms, Broschüren und Internetzugängen zu bieten.<br>Die Zielgruppe der Kinder und Jugendlichen wird bei der Erlangung der Lese- und Informationskompetenz von der Stadtbücherei unterstützt.<br><br>Daraus abgeleitet wird ein Teilziel für die Jahre 2016 ff. wie folgt formuliert:<br>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<br>(durch die Stadtbücherei bzw. die KÖBs in den Ortsteilen). |                                                                    |           |
| Kennzahlen                                                                | Ist 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Prognose 2022                                                      | Plan 2023 |
| Anteil der Klassen/ KITA's, die an einem o.g. Angebot teilgenommen haben. | 2%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 50 %                                                               | 80 %      |

# Teilergebnishaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 114.175         | 22.040          | 27.117          | 27.112          | 6.308           | 6.207           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 24.150          | 40.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 405             | 1.000           | 500             | 500             | 500             | 500             |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 30.618          | 22.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>169.348</b>  | <b>85.040</b>   | <b>92.617</b>   | <b>92.612</b>   | <b>71.808</b>   | <b>71.707</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -404.104        | -431.709        | -455.142        | -464.245        | -473.530        | -482.998        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -33.193         | -24.500         | -25.500         | -25.500         | -25.500         | -25.500         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -154.351        | -84.270         | -92.968         | -92.693         | -67.099         | -66.998         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -49.426         | -63.400         | -50.600         | -50.600         | -50.600         | -50.600         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -12.692         | -11.600         | -11.600         | -11.600         | -11.600         | -11.600         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-653.766</b> | <b>-615.479</b> | <b>-635.810</b> | <b>-644.638</b> | <b>-628.329</b> | <b>-637.696</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-484.418</b> | <b>-530.439</b> | <b>-543.194</b> | <b>-552.026</b> | <b>-556.521</b> | <b>-565.989</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-484.418</b> | <b>-530.439</b> | <b>-543.194</b> | <b>-552.026</b> | <b>-556.521</b> | <b>-565.989</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-484.418</b> | <b>-530.439</b> | <b>-543.194</b> | <b>-552.026</b> | <b>-556.521</b> | <b>-565.989</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -67.820         | -52.013         | -96.328         | -84.114         | -78.766         | -77.477         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-552.238</b> | <b>-582.452</b> | <b>-639.522</b> | <b>-636.140</b> | <b>-635.287</b> | <b>-643.466</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

21.881 € - 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

400 € - Erträge aus Verkauf

100 € - Entgelte für Veranstaltungen



**zu Teilposition 06**

Personalkostenerstattungen für die schulbibliothekarische Servicestelle

**zu Teilposition 13**

18.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (digitale virtuelle Bibliothek)  
7.500 € - Warenverbrauch

**zu Teilposition 14**

60.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
25.103 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
7.220 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
646 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

**zu Teilposition 15**

36.000 € - Zuschuss Personalkosten und Sachkosten Flächenbewirtschaftung Bücherei Freckenhorst  
13.300 € - Medienzuschuss an Büchereien in Warendorf (davon 2.500 € für Milte und Einen)  
1.300 € - Kooperationsbeitrag an Büchereiverbund

**zu Teilposition 16**

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<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 90.342           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 24.150           | 40.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 446              | 1.000           | 500             | 500             | 500             | 500             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 42.352           | 22.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 28               |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>157.318</b>   | <b>63.100</b>   | <b>65.600</b>   | <b>65.600</b>   | <b>65.600</b>   | <b>65.600</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -397.860         | -431.709        | -455.142        | -464.245        | -473.530        | -482.998        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -32.503          | -24.500         | -25.500         | -25.500         | -25.500         | -25.500         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -49.426          | -63.400         | -50.600         | -50.600         | -50.600         | -50.600         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -135.477         | -66.600         | -71.600         | -71.600         | -71.600         | -71.600         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-615.266</b>  | <b>-586.209</b> | <b>-602.842</b> | <b>-611.945</b> | <b>-621.230</b> | <b>-630.698</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-457.948</b>  | <b>-523.109</b> | <b>-537.242</b> | <b>-546.345</b> | <b>-555.630</b> | <b>-565.098</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 82.820           | 100.000         |                 |                 |                 |                 |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>82.820</b>    | <b>100.000</b>  |                 |                 |                 |                 |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     |                  | -115.000        |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -82.820          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-82.820</b>   | <b>-115.000</b> |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  | <b>-15.000</b>  |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-457.948</b>  | <b>-538.109</b> | <b>-537.242</b> | <b>-546.345</b> | <b>-555.630</b> | <b>-565.098</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-457.948</b>  | <b>-538.109</b> | <b>-537.242</b> | <b>-546.345</b> | <b>-555.630</b> | <b>-565.098</b> |

## Investitionen Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                       | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                    |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| BGABÜCHER BGA Bücherei - Rückgaberegale               |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -40.137                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen            | 26.213                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 26.213                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -26.213                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -66.350                                  |
| HOCHDREI Betriebs- und Geschäftsausstattung Hochdrei  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen            | 56.607                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 56.607                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -56.607                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -56.607                                  |
| OPENLIBRAR Umsetzung Konzept Open Library             |                                  | -15.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -15.000                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen            |                                  | 100.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | 100.000                                  |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                       |                                  | -115.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -115.000                                 |

## Produktbeschreibung Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                                    |
|-----------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 04     | Kultur und Wissenschaft                                            |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0402   | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen |
| <b>Produkt</b>        | 040203 | Stadtmuseum                                                        |

### Produktinformationen

|                                                       |                                                    |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Kultur | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Horst Breuer |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|

|                          |                                                                    |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Ausstellungen<br>Beschaffung von beweglichem Vermögen<br>Pg Fi 252 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz      |
| <b>Zielgruppe</b>        | Gesamtbevölkerung                                                  |

## Teilergebnishaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022    | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 8.245           | 2.745          | 2.745           | 2.745           | 2.745           | 2.684           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            |                 | 200            | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  |                 | 50             | 50              | 50              | 50              | 50              |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>8.245</b>    | <b>2.995</b>   | <b>2.845</b>    | <b>2.845</b>    | <b>2.845</b>    | <b>2.784</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -53.746         | -40.472        | -57.849         | -59.003         | -60.181         | -61.383         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -18.937         | -19.100        | -19.100         | -19.100         | -19.100         | -19.100         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -3.929          | -5.766         | -3.766          | -3.725          | -3.545          | -3.484          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -17.900         | -12.900        | -12.900         | -12.900         | -12.900         | -12.900         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -17.530         | -12.015        | -16.950         | -16.950         | -16.950         | -16.950         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-112.041</b> | <b>-90.253</b> | <b>-110.565</b> | <b>-111.678</b> | <b>-112.676</b> | <b>-113.817</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-103.796</b> | <b>-87.258</b> | <b>-107.720</b> | <b>-108.833</b> | <b>-109.831</b> | <b>-111.033</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-103.796</b> | <b>-87.258</b> | <b>-107.720</b> | <b>-108.833</b> | <b>-109.831</b> | <b>-111.033</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-103.796</b> | <b>-87.258</b> | <b>-107.720</b> | <b>-108.833</b> | <b>-109.831</b> | <b>-111.033</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -2.762          | -1.968         | -1.423          | -1.404          | -1.420          | -1.436          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-106.558</b> | <b>-89.226</b> | <b>-109.143</b> | <b>-110.237</b> | <b>-111.251</b> | <b>-112.469</b> |

### 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 05

Erträge aus Verkauf

#### zu Teilposition 07

Vermischte Erträge

#### zu Teilposition 13

Kosten des Kreiszentralarchivs

**zu Teilposition 14**

2.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 €

1.622 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge

144 € - 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**

15.000 € - Veranstaltungen im Stadtmuseum

500 € - Aus- und Fortbildung

450 € - Mitgliedsbeiträge

300 € - Dienstreisen

250 € - Versicherungsbeiträge

200 € - Medienaufwand

150 € - Fernmelde- und Postgebühren

100 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 7.300            | 1.200          | 1.200           | 1.200           | 1.200           | 1.200           |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           |                  | 200            | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        |                  | 50             | 50              | 50              | 50              | 50              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>7.300</b>     | <b>1.450</b>   | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -54.116          | -40.472        | -57.849         | -59.003         | -60.181         | -61.383         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -18.937          | -19.100        | -19.100         | -19.100         | -19.100         | -19.100         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -17.900          | -12.900        | -12.900         | -12.900         | -12.900         | -12.900         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -16.337          | -16.015        | -18.950         | -18.950         | -18.950         | -18.950         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-107.289</b>  | <b>-88.487</b> | <b>-108.799</b> | <b>-109.953</b> | <b>-111.131</b> | <b>-112.333</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-99.989</b>   | <b>-87.037</b> | <b>-107.499</b> | <b>-108.653</b> | <b>-109.831</b> | <b>-111.033</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -2.369           |                | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-2.369</b>    |                | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-2.369</b>    |                | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-102.358</b>  | <b>-87.037</b> | <b>-110.499</b> | <b>-111.653</b> | <b>-112.831</b> | <b>-114.033</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-102.358</b>  | <b>-87.037</b> | <b>-110.499</b> | <b>-111.653</b> | <b>-112.831</b> | <b>-114.033</b> |

## Investitionen Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| MUSEUMBGA Anschaffung BGA Stadtmuseum               | -2.369                           |                | -3.000         | -3.000                  | -3.000                  | -3.000                  |                                                       | -2.369                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.369                           |                | -3.000         | -3.000                  | -3.000                  | -3.000                  |                                                       | -2.369                                   |



## Produktbeschreibung Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                                    |
|-----------------------|--------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 04     | Kultur und Wissenschaft                                            |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0402   | Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen |
| <b>Produkt</b>        | 040204 | Musikschule                                                        |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Kultur

**Verantwortliche Person(en):**

Horst Breuer

|                          |                                                                                              |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                          |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Bereitstellung von Räumlichkeiten und finanzielle Beteiligung<br>Mitgliedschaft<br>Pg Fi 263 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Erwachsenenbildungsgesetz NRW<br>Daseinsvorsorge zum Erwerb soz. und kult. Kompetenz         |
| <b>Zielgruppe</b>        | Schüler/innen<br>Gesamtbevölkerung                                                           |

## Teilergebnishaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    |                  |                |                |              |              |              |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -2.873           | -2.923         | -2.987         | -3.048       | -3.106       | -3.171       |
| 15  | - Transferaufwendungen                                   | -138.657         | -155.000       | -155.000       | -160.000     | -160.000     | -160.000     |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -141.530         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -141.530         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -141.530         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -141.530         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen         | -79.102          | -43.300        | -43.300        | -43.300      | -43.300      | -43.300      |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -220.631         | -201.223       | -201.287       | -206.348     | -206.406     | -206.471     |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

151.000 € - Umlage an die Schule für Musik im Kreis Warendorf  
4.000 € - Zuschüsse für die Jugendarbeit in Musikvereinen

#### zu Teilposition 28

43.300 € - fiktiv berechnete Miete (6,40 € x 564 qm)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -2.848           | -2.923         | -2.987         | -3.048       | -3.106       | -3.171       |
| 14  | - Transferauszahlungen                                     | -138.657         | -155.000       | -155.000       | -160.000     | -160.000     | -160.000     |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -141.505         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -141.505         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -141.505         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -141.505         | -157.923       | -157.987       | -163.048     | -163.106     | -163.171     |

## Produktbeschreibung Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                |
|-----------------------|--------|--------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 15     | Wirtschaft und Tourismus       |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1502   | Allgemeine Einrichtungen       |
| <b>Produkt</b>        | 150220 | Veranstaltungen & Stadtwerbung |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Kultur

**Verantwortliche Person(en):**

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  
Planung und Durchführung von Messen (BOM - Gewerbeschau)

**Auftragsgrundlage**

Ratsbeschluss vom 05.07.2017  
Allgemeine Daseinsvorsorge

**Zielgruppe**

Einwohner/Innen  
Touristen

# Teilergebnishaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 6.376         | 4.135       | 4.904       | 3.204     | 4.750     | 3.000     |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                | 25.000        | 67.722      | 69.566      | 69.200    | 69.200    | 69.200    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 110.458       | 172.000     | 142.500     | 182.000   | 173.000   | 207.000   |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 644           | 5.600       | 18.250      | 8.250     | 8.250     | 8.250     |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 142.477       | 249.457     | 235.220     | 262.654   | 255.200   | 287.450   |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -272.683      | -273.138    | -300.318    | -306.327  | -312.448  | -318.699  |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | -26.327       | -48.622     | -36.240     | -36.440   | -37.140   | -37.140   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                             | -5.537        | -4.843      | -10.211     | -2.635    | -2.016    | -1.000    |
| 15  | - Transferaufwendungen                                   |               |             | -5.000      |           |           |           |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -125.397      | -253.754    | -297.454    | -323.004  | -297.004  | -345.504  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -429.945      | -580.357    | -649.223    | -668.406  | -648.608  | -702.343  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -287.467      | -330.900    | -414.003    | -405.752  | -393.408  | -414.893  |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -287.467      | -330.900    | -414.003    | -405.752  | -393.408  | -414.893  |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -287.467      | -330.900    | -414.003    | -405.752  | -393.408  | -414.893  |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen         | -38.739       | -96.083     | -39.556     | -39.861   | -40.247   | -40.680   |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -326.206      | -426.983    | -453.559    | -445.613  | -433.655  | -455.573  |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

3.000 € - Spenden für das Weihnachtswäldchen

1.700 € - Spende Tag der Musik

204 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

### zu Teilposition 04

45.200 € - Standgelder Kirmes

24.366 € - Auflösung Sonderposten aus Gebührenüberschüssen

### zu Teilposition 05

60.000 € - Standgelder BOM

39.100 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen

20.000 € - Standgelder Weihnachtswäldchen

- 13.000 € - Standgelder Sonstige Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Pferdenacht, Tanz in den Mai)
- 6.500 € - Parkentgelte Fettmarkt und Kirmes
- 2.400 € - Mieterträge für Veranstaltungsräume (z.B. Sophiensaal)
- 1.500 € - Provision aus dem Verkauf von Konzertkarten

#### **zu Teilposition 06**

- 10.000 € - Anteilige Kostenerstattung Machbarkeitsstudie zur möglichen Stadthalle
- 3.000 € - Erstattungen für die Kirmes in Warendorf
- 3.000 € - Erstattung von Stromkosten Weihnachtswäldchen durch die Gastronomen
- 1.000 € - Erstattungen von übrigen Bereichen
  - 750 € - Erstattungen Kirmes Freckenhorst
  - 500 € - Erstattung von Personal- und Sachkosten

#### **zu Teilposition 13**

- 17.300 € - Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u.a. Entsorgung, Sicherheits- und Bereitschaftsdienst, Sondernutzungsgebühren)
- 9.000 € - Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung
- 4.800 € - Stromkosten Stele und Kirmes Freckenhorst
- 3.950 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
  - 840 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
  - 350 € - Unterhaltung Fahrzeuge

#### **zu Teilposition 14**

- 8.500 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto (davon 7.500 € für Lichterketten)
- 1.507 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
  - 204 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

#### **zu Teilposition 15**

Zuschuss Projekt "Bachjahr 2023"

#### **zu Teilposition 16**

- 80.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen eigene Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Tanz in den Mai, Sattelfest, Pferdenacht) inkl. Veranstaltungen in Freckenhorst (u.a. Krüßing, Sommerkonzert, Weihnachtsmarkt)
- 64.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen BOM
- 40.000 € - Machbarkeitsstudie zur möglichen Stadthalle
- 35.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Kirmes/Fettmarkt
- 30.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Weihnachtswäldchen
- 17.500 € - Gästebewirtung, Repräsentation (Empfang Fettmarkt, Rathausstürmung, Neujahrsempfang, Ehrungen etc.)
- 14.000 € - Softwarelizenzen, Gema-Gebühren (in 2023 Umstellung auf [www.fettmarkt.com](http://www.fettmarkt.com))
- 5.000 € - Mitgliedsbeiträge an das Kultursekretariat Gütersloh
- 2.000 € - Künstlersozialabgabe
- 2.000 € - Aus- und Fortbildung
- 2.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Gewerbeschau
- 1.500 € - Dienstreisen
- 1.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
- 1.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
- 1.000 € - Pacht Ackerfläche Fettmarkt
  - 750 € - Pacht Marktbüro
- 342 € - Versicherungsbeiträge und Kfz-Steuer
- 362 € - Medienaufwand

# Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 5.200           | 3.000           | 4.700           | 3.000           | 4.700           | 3.000           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      |                 | 47.000          | 45.200          | 69.200          | 69.200          | 69.200          |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 127.430         | 172.000         | 142.500         | 182.000         | 173.000         | 207.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 766             | 5.600           | 18.250          | 8.250           | 8.250           | 8.250           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 16.500          |                 |                 |                 |                 |                 |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                       | 575             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>150.472</b>  | <b>227.600</b>  | <b>210.650</b>  | <b>262.450</b>  | <b>255.150</b>  | <b>287.450</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -254.475        | -273.138        | -300.318        | -306.327        | -312.448        | -318.699        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -26.169         | -48.622         | -36.240         | -36.440         | -37.140         | -37.140         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                       | -17.075         |                 |                 |                 |                 |                 |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         |                 |                 | -5.000          |                 |                 |                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -142.446        | -255.954        | -305.954        | -324.004        | -298.004        | -346.504        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-440.165</b> | <b>-577.714</b> | <b>-647.512</b> | <b>-666.771</b> | <b>-647.592</b> | <b>-702.343</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-289.693</b> | <b>-350.114</b> | <b>-436.862</b> | <b>-404.321</b> | <b>-392.442</b> | <b>-414.893</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               |                 |                 | -1.500          |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 | <b>-1.500</b>   |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                 |                 | <b>-1.500</b>   |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-289.693</b> | <b>-350.114</b> | <b>-438.362</b> | <b>-404.321</b> | <b>-392.442</b> | <b>-414.893</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-289.693</b> | <b>-350.114</b> | <b>-438.362</b> | <b>-404.321</b> | <b>-392.442</b> | <b>-414.893</b> |

## Investitionen Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| LICHTER Anschaffung von Lichterketten               |                                  |                | -1.500         |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                | -1.500         |                         |                         |                         |                                                       |                                          |



# 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

|                       |        |                                         |
|-----------------------|--------|-----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05     | Soziale Leistungen                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0501   | Gesetzliche Leistungen                  |
| <b>Produkt</b>        | 050101 | Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Soziales und Wohnen                         | Thomas Mundmann                    |

|                          |                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                           |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel)<br>Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel)<br>sonstige Hilfen (5. - 9. Kapitel)<br>Pg Fi 332 (18 %), 333 (80 %), 336 (2 %) |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | SBG XII                                                                                                                                                                                  |
| <b>Zielgruppe</b>        | Leistungsberechtigte Personen mit einer vollen Erwerbsminderung/Personen über der Rentenaltersgrenze                                                                                     |

## Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 9.072         |             |             |           |           |           |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 9.072         |             |             |           |           |           |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -250.442      | -259.064    | -279.285    | -295.431  | -296.350  | -301.791  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                                | -41.969       | -72.369     | -97.638     | -113.568  | -107.597  | -108.909  |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -4.515        | -5.550      | -5.800      | -5.800    | -5.800    | -5.800    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -296.925      | -336.983    | -382.723    | -414.799  | -409.747  | -416.500  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -287.853      | -336.983    | -382.723    | -414.799  | -409.747  | -416.500  |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -287.853      | -336.983    | -382.723    | -414.799  | -409.747  | -416.500  |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -287.853      | -336.983    | -382.723    | -414.799  | -409.747  | -416.500  |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -287.853      | -336.983    | -382.723    | -414.799  | -409.747  | -416.500  |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

3.000 € - Medienaufwand

1.250 € - 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 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 |               |             |             |           |           |           |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -215.788      | -250.229    | -269.497    | -275.986  | -281.503  | -287.137  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -63.609       | -63.894     | -91.427     | -91.541   | -93.339   | -95.206   |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -4.515        | -5.550      | -5.800      | -5.800    | -5.800    | -5.800    |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -283.912      | -319.673    | -366.724    | -373.327  | -380.642  | -388.143  |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -283.912      | -319.673    | -366.724    | -373.327  | -380.642  | -388.143  |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |               |             |             |           |           |           |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -283.912      | -319.673    | -366.724    | -373.327  | -380.642  | -388.143  |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |           |           |           |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -283.912      | -319.673    | -366.724    | -373.327  | -380.642  | -388.143  |

# Produktbeschreibung Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

|                       |        |                                             |
|-----------------------|--------|---------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05     | Soziale Leistungen                          |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0501   | Gesetzliche Leistungen                      |
| <b>Produkt</b>        | 050102 | Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Soziales und Wohnen

**Verantwortliche Person(en):**  
Thomas Mundmann

|                          |                                                                                                                                           |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                            |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Hilfe zum Lebensunterhalt<br>Hilfe zur Gesundheit bei Krankheit und Schwangerschaft<br>Gemeinnützige Arbeit für Asylbewerber<br>Pg Fi 313 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Asylbewerberleistungsgesetz                                                                                                               |
| <b>Zielgruppe</b>        | Leistungsberechtigte Asylbewerber/innen, geduldete Ausländer/innen, Flüchtlinge aus der Ukraine                                           |

| Kennzahlen                                                                         | Ist 2021 | Prognose 2022 | Plan 2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|-----------|
| Leistungsbezieher nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Anzahl Personen) z. 31.12. | 216      | 248           | 260       |
| davon: abrechnungsfähig für FlüAG-Pauschale                                        | 81       | 113           | 125       |
| Aufwandsdeckungsgrad (= Erträge/Aufwendungen * 100)                                | 71,79 %  | 85,88%        | 87,99 %   |

# Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.065.410         | 1.356.250         | 1.724.121         | 1.724.121         | 1.350.000         | 1.350.000         |
| 03        | + Sonstige Transfererträge                                      | 52.578            | 20.000            | 80.000            | 80.000            | 72.000            | 72.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          |                   | 50                |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 6.056             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>1.124.044</b>  | <b>1.376.300</b>  | <b>1.804.121</b>  | <b>1.804.121</b>  | <b>1.422.000</b>  | <b>1.422.000</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -133.569          | -115.145          | -183.501          | -189.359          | -192.112          | -195.851          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -28.299           | -49.152           | -20.251           | -23.556           | -22.317           | -22.590           |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -1.052.862        | -1.118.000        | -1.493.000        | -1.493.000        | -1.343.700        | -1.343.700        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -4.095            | -3.000            | -3.250            | -3.250            | -3.250            | -3.250            |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.218.826</b> | <b>-1.285.297</b> | <b>-1.700.002</b> | <b>-1.709.165</b> | <b>-1.561.379</b> | <b>-1.565.391</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-94.782</b>    | <b>91.003</b>     | <b>104.119</b>    | <b>94.956</b>     | <b>-139.379</b>   | <b>-143.391</b>   |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-94.782</b>    | <b>91.003</b>     | <b>104.119</b>    | <b>94.956</b>     | <b>-139.379</b>   | <b>-143.391</b>   |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-94.782</b>    | <b>91.003</b>     | <b>104.119</b>    | <b>94.956</b>     | <b>-139.379</b>   | <b>-143.391</b>   |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -265.148          | -294.000          | -323.875          | -323.875          | -321.295          | -321.295          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-359.930</b>   | <b>-202.997</b>   | <b>-219.756</b>   | <b>-228.919</b>   | <b>-460.674</b>   | <b>-464.686</b>   |

## Erläuterungen zu Teilposition 02

Landeszuweisung nach dem FlüAG

a) Zuweisung für Leistungsbezieher im laufenden Asylverfahren:

$$120 \text{ Personen} * 10.500 \text{ € / Jahr} = 1.260.000 \text{ €}$$

b) Einmalpauschale nach FlüAG für Personen, die ab 2021 erstmalig eine Duldung erhalten:

$$20 \text{ Personen} * 12.000 \text{ €} = 240.000 \text{ €}$$

c) Ausgleichszahlung für Geduldete aus Vorjahren

224.121 € in 2023 und 2024

Wegfall der Ausgleichszahlung ab 2025

### **zu Teilposition 03**

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter und anderen Leistungsträgern

### **zu Teilposition 15**

Leistungsbezieher im Jahresmittel: 255 Personen

Aufwendungen für Leistungen zum Lebensunterhalt pro Person: 343,46 € \* 12 Monate \* 255 Personen = 1.051.000 €

Aufwendungen für Krankenhilfe: 144,44 € mtl. \* 12 Monate \* 255 Personen = 442.000 €

Summe: 1.493.000 € - davon für:

789.000 € - Leistungen § 2 AsylbLG

309.400 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 2 AsylbLG

132.600 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 3 AsylbLG

128.500 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Geldleistungen

105.000 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Sachleistungen

21.500 € - Hilfe in besonderen Lebenslagen § 6 AsylbLG

4.900 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 2 AsylbLG

1.100 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 3 AsylbLG

1.000 € - Einmalige Beihilfen

### **zu Teilposition 16**

1.500 € - Medienaufwand

1.000 € - Aus- und Fortbildung

700 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

50 € - Dienstreisen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.308.974         | 1.356.250         | 1.724.121         | 1.724.121         | 1.350.000         | 1.350.000         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                | 47.563            | 20.000            | 80.000            | 80.000            | 72.000            | 72.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            |                   | 50                |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | -400              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>1.356.138</b>  | <b>1.376.300</b>  | <b>1.804.121</b>  | <b>1.804.121</b>  | <b>1.422.000</b>  | <b>1.422.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -103.093          | -109.144          | -181.471          | -185.326          | -189.032          | -192.811          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -42.395           | -43.396           | -18.963           | -18.987           | -19.360           | -19.748           |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -1.036.896        | -1.118.000        | -1.493.000        | -1.493.000        | -1.343.700        | -1.343.700        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -1.784            | -3.000            | -3.250            | -3.250            | -3.250            | -3.250            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.184.168</b> | <b>-1.273.540</b> | <b>-1.696.684</b> | <b>-1.700.563</b> | <b>-1.555.342</b> | <b>-1.559.509</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>171.970</b>    | <b>102.760</b>    | <b>107.437</b>    | <b>103.558</b>    | <b>-133.342</b>   | <b>-137.509</b>   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>171.970</b>    | <b>102.760</b>    | <b>107.437</b>    | <b>103.558</b>    | <b>-133.342</b>   | <b>-137.509</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>171.970</b>    | <b>102.760</b>    | <b>107.437</b>    | <b>103.558</b>    | <b>-133.342</b>   | <b>-137.509</b>   |

## Produktbeschreibung Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                    |
|-----------------------|--------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05     | Soziale Leistungen                                 |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0502   | Freiwillige Leistungen                             |
| <b>Produkt</b>        | 050201 | Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens |

### Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Soziales und Wohnen                         | Iris Blume                         |

|                          |                                                                                                                        |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                    |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Zuschüsse an verschiedene Vereine und Gruppen<br>Frauenhaus<br>Drogenberatung<br>Warenkorb / Kleiderladen<br>Pg Fi 331 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Förderung der Vereinsarbeit                                                                                            |
| <b>Zielgruppe</b>        | Vereine und Gruppen                                                                                                    |

## Teilergebnishaushalt Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    |               |             |             |           |           |           |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -801          | -809        | -828        | -845      | -861      | -878      |
| 15  | - Transferaufwendungen                                   | -18.640       | -28.500     | -28.500     | -28.500   | -28.500   | -28.500   |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -19.441       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -19.441       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -19.441       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -19.441       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen         |               | -300        | -300        | -300      | -300      | -300      |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -19.441       | -29.609     | -29.628     | -29.645   | -29.661   | -29.678   |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 15

10.000 € - Frauenhaus

8.500 € - Drobsmobil

5.000 € - Frauenberatungsstelle

2.000 € - 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 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 |               |             |             |           |           |           |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -806          | -809        | -828        | -845      | -861      | -878      |
| 14  | - Transferauszahlungen                                  | -18.714       | -28.500     | -28.500     | -28.500   | -28.500   | -28.500   |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -19.520       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -19.520       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |               |             |             |           |           |           |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -19.520       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |           |           |           |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -19.520       | -29.309     | -29.328     | -29.345   | -29.361   | -29.378   |

# Produktbeschreibung Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

|                       |        |                             |
|-----------------------|--------|-----------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05     | Soziale Leistungen          |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0502   | Freiwillige Leistungen      |
| <b>Produkt</b>        | 050202 | Sonstige soziale Leistungen |

## Produktinformationen

|                                                                    |                                                  |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Soziales und Wohnen | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>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 Sprachkursen für Asylbewerber: Vermittlung von Sprachkompetenz  
Frauenschwimmen: zusätzl. Förderung der Gesundheit von Frauen mit Migrationshintergrund  
Vermittlung von Kompetenzen an Ehrenamtliche zur Unterstützung der Migranten/ Migrantinnen  
Einrichtung des Runden Tisches für Senioren

| Kennzahlen                                                     | Ist 2021 | Prognose 2022 | Plan 2023 |
|----------------------------------------------------------------|----------|---------------|-----------|
| Teilnehmer an ehrenamtlichen Sprachkursen                      | 100      | 150           | 150       |
| Anzahl der Ehrenamtlichen inkl. Lotsen                         | 80       | 100           | 100       |
| Anzahl der Arbeitskreistreffen/<br>Informationsveranstaltungen | 6        | 12            | 12        |

## Teilergebnishaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 42.133          | 30.700          | 136.200         | 117.600         | 114.000         | 114.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 149             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.645           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>43.927</b>   | <b>30.700</b>   | <b>136.200</b>  | <b>117.600</b>  | <b>114.000</b>  | <b>114.000</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -156.326        | -189.955        | -187.996        | -194.327        | -196.997        | -200.815        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -15.863         | -31.922         | -23.746         | -27.622         | -26.170         | -26.490         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -29.003         | -37.700         | -170.300        | -170.300        | -170.300        | -170.300        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -1.566          | -1.300          | -2.200          | -1.900          | -1.900          | -1.900          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-202.757</b> | <b>-260.877</b> | <b>-384.242</b> | <b>-394.149</b> | <b>-395.367</b> | <b>-399.505</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-158.830</b> | <b>-230.177</b> | <b>-248.042</b> | <b>-276.549</b> | <b>-281.367</b> | <b>-285.505</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-158.830</b> | <b>-230.177</b> | <b>-248.042</b> | <b>-276.549</b> | <b>-281.367</b> | <b>-285.505</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-158.830</b> | <b>-230.177</b> | <b>-248.042</b> | <b>-276.549</b> | <b>-281.367</b> | <b>-285.505</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-158.830</b> | <b>-230.177</b> | <b>-248.042</b> | <b>-276.549</b> | <b>-281.367</b> | <b>-285.505</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

100.000 € - Förderung des Projektes Inklusion vor Ort

22.200 € - 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.

14.000 € - KOMM-AN-Mittel

#### zu Teilposition 13

125.000 € - Projekt Inklusion vor Ort

15.000 € - Integrationsarbeit

14.000 € - Weiterleitung KOMM-AN-Mittel

10.000 € - Seniorenarbeit

3.300 € - Inklusionsarbeit

3.000 € - Ehrenamtsarbeit

#### zu Teilposition 16

1.200 € - Aus- und Fortbildung

1.000 € - Dienstreisen (500 €), Medienaufwand (300 €), Gästebewirtung (50 €), Mitgliedsbeiträge (150 €)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 42.200           | 30.700          | 136.200         | 117.600         | 114.000         | 114.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 149              |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>42.349</b>    | <b>30.700</b>   | <b>136.200</b>  | <b>117.600</b>  | <b>114.000</b>  | <b>114.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -158.861         | -186.058        | -185.615        | -189.597        | -193.385        | -197.251        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -26.713          | -28.184         | -22.236         | -22.264         | -22.702         | -23.156         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -26.627          | -37.700         | -170.300        | -170.300        | -170.300        | -170.300        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -1.566           | -1.300          | -2.200          | -1.900          | -1.900          | -1.900          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-213.767</b>  | <b>-253.242</b> | <b>-380.351</b> | <b>-384.061</b> | <b>-388.287</b> | <b>-392.607</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-171.419</b>  | <b>-222.542</b> | <b>-244.151</b> | <b>-266.461</b> | <b>-274.287</b> | <b>-278.607</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-171.419</b>  | <b>-222.542</b> | <b>-244.151</b> | <b>-266.461</b> | <b>-274.287</b> | <b>-278.607</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-171.419</b>  | <b>-222.542</b> | <b>-244.151</b> | <b>-266.461</b> | <b>-274.287</b> | <b>-278.607</b> |

# **Produktbeschreibung Produkt 050301** **Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung**

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                   |
|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05     | Soziale Leistungen                                |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0503   | Sozialversicherungsangelegenheiten                |
| <b>Produkt</b>        | 050301 | Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung |

## **Produktinformationen**

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Soziales und Wohnen                         | Iris Blume                         |

|                          |                                                 |
|--------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                  |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Beratung und Aufnahme von Anträgen<br>Pg Fi 343 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | § 93 SGB IV                                     |
| <b>Zielgruppe</b>        | EinwohnerInnen                                  |



## Teilergebnishaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 138              |                |                |              |              |              |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 138              |                |                |              |              |              |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -76.553          | -80.233        | -80.470        | -82.186      | -83.784      | -85.453      |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                                | -8.287           | -1.203         | -987           | -1.149       | -1.089       | -1.102       |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -25              | -900           | -900           | -2.000       | -1.000       | -1.000       |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -84.865          | -82.336        | -82.357        | -85.335      | -85.873      | -87.555      |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -84.727          | -82.336        | -82.357        | -85.335      | -85.873      | -87.555      |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -84.727          | -82.336        | -82.357        | -85.335      | -85.873      | -87.555      |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -84.727          | -82.336        | -82.357        | -85.335      | -85.873      | -87.555      |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -84.727          | -82.336        | -82.357        | -85.335      | -85.873      | -87.555      |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 16

500 € - Dienstreisen

400 € - Aus- und Fortbildung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -74.120          | -80.086        | -80.371        | -81.990      | -83.633      | -85.305      |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                                  | -15.734          | -1.063         | -925           | -926         | -945         | -963         |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -25              | -900           | -900           | -2.000       | -1.000       | -1.000       |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -89.879          | -82.049        | -82.196        | -84.916      | -85.578      | -87.268      |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -89.879          | -82.049        | -82.196        | -84.916      | -85.578      | -87.268      |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -89.879          | -82.049        | -82.196        | -84.916      | -85.578      | -87.268      |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -89.879          | -82.049        | -82.196        | -84.916      | -85.578      | -87.268      |

# **Produktbeschreibung Produkt 050401** **Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau**

Stadt Warendorf

|                       |        |                                              |
|-----------------------|--------|----------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 05     | Soziale Leistungen                           |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0504   | Soziale Einrichtungen                        |
| <b>Produkt</b>        | 050401 | Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau |

## **Produktinformationen**

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Soziales und Wohnen                         | Tanja Blanke                       |

|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>        | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Kurzbeschreibung</b> | <p>Erhaltung und Pflege von Wohnraum<br/>         Unterbringung von Obdach- und Wohnungslosen in städtischen Unterkünften<br/>         Aufnahme u. Unterbringung v. Spätaussiedlern in Übergangsheimen<br/>         Aufnahme u. Unterbringung v. Asylbewerbern in Übergangsheimen<br/>         Pg Fi 315</p> |

# Teilergebnishaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024  | Plan 2025  | Plan 2026  |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 22.704        | 62.583      | 22.593      | 22.593     | 20.355     | 15.882     |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                | 620.311       | 606.300     | 835.605     | 786.505    | 781.345    | 781.345    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 110.155       | 109.100     | 124.800     | 124.800    | 124.800    | 124.800    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 3.711         |             |             |            |            |            |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                           | 10.134        |             |             |            |            |            |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 767.015       | 777.983     | 982.998     | 933.898    | 926.500    | 922.027    |
| 11  | - Personalaufwendungen                                   | -346.093      | -295.938    | -503.514    | -515.557   | -524.935   | -535.347   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                                | -5.957        | -40.222     | -18.323     | -21.311    | -20.192    | -20.438    |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | -481.545      | -489.070    | -912.720    | -682.020   | -681.520   | -681.520   |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                             | -173.871      | -182.266    | -243.374    | -192.245   | -188.110   | -177.837   |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -393.368      | -387.300    | -671.892    | -587.380   | -572.380   | -572.380   |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -1.400.835    | -1.394.796  | -2.349.823  | -1.998.513 | -1.987.137 | -1.987.522 |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | -633.820      | -616.813    | -1.366.825  | -1.064.615 | -1.060.637 | -1.065.495 |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |            |            |            |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | -633.820      | -616.813    | -1.366.825  | -1.064.615 | -1.060.637 | -1.065.495 |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |            |            |            |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | -633.820      | -616.813    | -1.366.825  | -1.064.615 | -1.060.637 | -1.065.495 |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen              | 265.148       | 294.000     | 323.875     | 323.875    | 321.295    | 321.295    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen         | -146.774      | -122.594    | -201.047    | -190.947   | -185.383   | -185.094   |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | -515.446      | -445.407    | -1.243.997  | -931.687   | -924.725   | -929.294   |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

20.752 € - 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**

420.000 € - Energiekosten  
264.350 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  
112.600 € - Grundbesitzabgaben  
76.240 € - Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen  
13.600 € - Gebäudeversicherung  
10.800 € - Reparaturen, Ersatzteile etc.  
8.630 € - Wartung EDV und Frensprechanlage  
6.500 € - Reinigung

**zu Teilposition 14**

133.021 € - Abschreibungen auf Wohnbauten  
87.800 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
21.334 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
1.219 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

662.292 € - Miete, Nutzungsentschädigung  
4.600 € - Fernmeldegebühren, GEZ etc.  
3.300 € - Aus- und Fortbildung (3.000 €), Dienstreisen (300 €)  
1.500 € - Dienst- und Schutzkleidung  
200 € - Medienaufwand

# **Teilfinanzhaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau**

Stadt Warendorf

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>                                             | <b>Ergebnis<br/>2021</b> | <b>Ansatz<br/>2022</b> | <b>Ansatz<br/>2023</b> | <b>Plan<br/>2024</b> | <b>Plan<br/>2025</b> | <b>Plan<br/>2026</b> |
|------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 04         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 618.340                  | 606.300                | 835.605                | 786.505              | 781.345              | 781.345              |
| 05         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 109.974                  | 109.100                | 124.800                | 124.800              | 124.800              | 124.800              |
| 06         | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 3.711                    |                        |                        |                      |                      |                      |
| 07         | + Sonstige Einzahlungen                                        | -1.626                   |                        |                        |                      |                      |                      |
| 08         | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                       | 190                      |                        |                        |                      |                      |                      |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>730.589</b>           | <b>715.400</b>         | <b>960.405</b>         | <b>911.305</b>       | <b>906.145</b>       | <b>906.145</b>       |
| 10         | - Personalauszahlungen                                         | -344.866                 | -291.028               | -501.677               | -511.908             | -522.149             | -532.597             |
| 11         | - Versorgungsauszahlungen                                      | -5.011                   | -35.511                | -17.157                | -17.178              | -17.516              | -17.866              |
| 12         | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -520.284                 | -489.070               | -912.720               | -682.020             | -681.520             | -681.520             |
| 13         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                       | -700                     |                        |                        |                      |                      |                      |
| 15         | - Sonstige Auszahlungen                                        | -381.600                 | -412.300               | -759.692               | -639.930             | -624.930             | -624.930             |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.252.461</b>        | <b>-1.227.909</b>      | <b>-2.191.246</b>      | <b>-1.851.036</b>    | <b>-1.846.115</b>    | <b>-1.856.913</b>    |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-521.872</b>          | <b>-512.509</b>        | <b>-1.230.841</b>      | <b>-939.731</b>      | <b>-939.970</b>      | <b>-950.768</b>      |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                          |                        |                        |                      |                      |                      |
| 26         | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -1.400                   | -1.000                 | -11.000                | -1.000               | -1.000               | -1.000               |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-1.400</b>            | <b>-1.000</b>          | <b>-11.000</b>         | <b>-1.000</b>        | <b>-1.000</b>        | <b>-1.000</b>        |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-1.400</b>            | <b>-1.000</b>          | <b>-11.000</b>         | <b>-1.000</b>        | <b>-1.000</b>        | <b>-1.000</b>        |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-523.272</b>          | <b>-513.509</b>        | <b>-1.241.841</b>      | <b>-940.731</b>      | <b>-940.970</b>      | <b>-951.768</b>      |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                          |                        |                        |                      |                      |                      |
| <b>38</b>  | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-523.272</b>          | <b>-513.509</b>        | <b>-1.241.841</b>      | <b>-940.731</b>      | <b>-940.970</b>      | <b>-951.768</b>      |

## Investitionen Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der<br/>Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| WOHNBETR Betriebsvorrichtungen<br>Wohnen               | -1.400                           | -1.000         | -11.000        | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -24.744                                  |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>Grdstücken u. Gebäuden |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -15.188                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                          |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -7.156                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen | -1.400                           | -1.000         | -11.000        | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -2.400                                   |

# Produktbeschreibung Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                 |
|-----------------------|--------|-------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 10     | Bauen und Wohnen                                |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1003   | Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung |
| <b>Produkt</b>        | 100301 | Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung    |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Soziales und Wohnen                         | Tanja Blanke                       |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Wohnungsbauförderung<br/> Abwicklung von Darlehen zum Neubau von Mieteinfamilienhäusern f. Großfamilien<br/> Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen<br/> Vermittlung von gefördertem Wohnraum<br/> Erstellen des Mietspiegels<br/> Beratung in Mietfragen<br/> Besetzungs- und Bestandsüberwachung im sozialen Wohnungsbau<br/> Mietpreisüberwachung im sozialen Wohnungsbau<br/> Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüssen<br/> Bescheinigung zur Zinsbegrenzung<br/> Wohnungsaufsicht nach dem WAG (Wohnungsaufsichtsgesetz)<br/> Pg Fi 522</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | <p>Wohnraumförderungsbestimmungen , Wohngeldgesetz,<br/> Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>Bauwillige EinwohnerInnen<br/> EinwohnerInnen<br/> Kinderreiche Familien<br/> Bauherren<br/> Wohnungssuchende<br/> Einkommensschwache Haushalte</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



## Teilergebnishaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 1.485           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 100             | 1.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 1.958           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.787           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>5.230</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>2.100</b>    | <b>3.000</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -245.927        | -251.386        | -327.212        | -335.077        | -341.159        | -347.918        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -4.271          | -18.860         | -12.215         | -14.208         | -13.460         | -13.625         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -7.007          |                 | -43.000         |                 | -9.000          |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -423            | -1.730          | -1.980          | -1.980          | -1.980          | -1.980          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-257.628</b> | <b>-271.976</b> | <b>-384.407</b> | <b>-351.265</b> | <b>-365.599</b> | <b>-363.523</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-252.398</b> | <b>-268.976</b> | <b>-381.407</b> | <b>-348.265</b> | <b>-363.499</b> | <b>-360.523</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-252.398</b> | <b>-268.976</b> | <b>-381.407</b> | <b>-348.265</b> | <b>-363.499</b> | <b>-360.523</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-252.398</b> | <b>-268.976</b> | <b>-381.407</b> | <b>-348.265</b> | <b>-363.499</b> | <b>-360.523</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-252.398</b> | <b>-268.976</b> | <b>-381.407</b> | <b>-348.265</b> | <b>-363.499</b> | <b>-360.523</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Kontrolle von öffentlich gefördertem Wohnraum

#### zu Teilposition 06

Kostenerstattung für die Wohnberechtigungsscheine

#### zu Teilposition 13

Mietspiegelerstellung

#### zu Teilposition 16

1.000 € - Aus- und Fortbildung  
650 € - Medienaufwand  
330 € - Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge

## Teilfinanzhaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 1.485           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 100             | 1.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 1.958           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>3.443</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>3.000</b>    | <b>2.100</b>    | <b>3.000</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -244.794        | -249.083        | -325.988        | -332.644        | -339.302        | -346.085        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -5.350          | -16.652         | -11.437         | -11.452         | -11.677         | -11.911         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -7.007          |                 | -43.000         |                 | -9.000          |                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -598            | -1.730          | -1.980          | -1.980          | -1.980          | -1.980          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-257.749</b> | <b>-267.465</b> | <b>-382.405</b> | <b>-346.076</b> | <b>-361.959</b> | <b>-359.976</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-254.306</b> | <b>-264.465</b> | <b>-379.405</b> | <b>-343.076</b> | <b>-359.859</b> | <b>-356.976</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-254.306</b> | <b>-264.465</b> | <b>-379.405</b> | <b>-343.076</b> | <b>-359.859</b> | <b>-356.976</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-254.306</b> | <b>-264.465</b> | <b>-379.405</b> | <b>-343.076</b> | <b>-359.859</b> | <b>-356.976</b> |

# Budget

## ***Amt 80 - Wirtschafts- und Tourismusförderung***

### Produkte:

150101      Wirtschaftsförderung

150210      Tourismus



## Produktbeschreibung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

|                       |        |                          |
|-----------------------|--------|--------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 15     | Wirtschaft und Tourismus |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1501   | Wirtschaftsförderung     |
| <b>Produkt</b>        | 150101 | Wirtschaftsförderung     |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Wirtschafts- und Tourismusförderung

#### Verantwortliche Person(en):

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 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 40.000          | 177.000         | 295.500         | 138.750         | 112.500         |                 |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 8.102           | 30.000          | 35.800          | 10.800          | 5.400           |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>48.102</b>   | <b>207.000</b>  | <b>331.300</b>  | <b>149.550</b>  | <b>117.900</b>  |                 |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -93.495         | -97.524         | -99.920         | -101.918        | -103.955        | -106.035        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -14.273         | -161.000        | -250.700        | -150.000        | -132.500        |                 |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -40.000         | -45.900         | -27.000         | -27.000         | -2.000          | -2.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -32.220         | -137.440        | -145.900        | -53.400         | -30.400         | -7.400          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-179.988</b> | <b>-441.864</b> | <b>-523.520</b> | <b>-332.318</b> | <b>-268.855</b> | <b>-115.435</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-131.886</b> | <b>-234.864</b> | <b>-192.220</b> | <b>-182.768</b> | <b>-150.955</b> | <b>-115.435</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-131.886</b> | <b>-234.864</b> | <b>-192.220</b> | <b>-182.768</b> | <b>-150.955</b> | <b>-115.435</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-131.886</b> | <b>-234.864</b> | <b>-192.220</b> | <b>-182.768</b> | <b>-150.955</b> | <b>-115.435</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-131.886</b> | <b>-234.864</b> | <b>-192.220</b> | <b>-182.768</b> | <b>-150.955</b> | <b>-115.435</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

198.000 € - Sofortprogramm Zwischenvermietung / Abwicklungskosten und Zentrenmangement  
 97.500 € - Projekt Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren (Freckenhorst)  
 (2024: 138.750 € / 2025: 112.500 €)

#### zu Teilposition 05

Mieterträge aus Zwischenvermietung von Leerständen

#### zu Teilposition 13

135.700 € - Förderprogramm Warendorf  
 115.000 € - Förderprogramm Freckenhorst (2024: 150.000 € / 2025: 132.500 €)

#### zu Teilposition 15

25.000 € - Zuschuss Bundeschampionate Warendorf für 2023 und 2024  
 2.000 € - Zuschuss Fairtrade

#### zu Teilposition 16

128.500 € - Sofortprogramm Zwischenvermietung von Leerständen  
 (davon 20.000 € für Freckenhorst)

11.000 € - Orga- und Marketingaufwendungen (davon 10.000 € für den Stadtgutschein)  
5.500 € - Öffentlichkeitsarbeit (u.a. für öffentliches WLAN)  
900 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen / Büromaterial und Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 270.000          | 177.000         | 295.500         | 138.750         | 112.500         |                 |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 8.769            | 30.000          | 35.800          | 10.800          | 5.400           |                 |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 856              |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>279.625</b>   | <b>207.000</b>  | <b>331.300</b>  | <b>149.550</b>  | <b>117.900</b>  |                 |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -95.239          | -97.524         | -99.920         | -101.918        | -103.955        | -106.035        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         |                  | -161.000        | -250.700        | -150.000        | -132.500        |                 |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -40.000          | -45.900         | -27.000         | -27.000         | -2.000          | -2.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -32.213          | -137.440        | -145.900        | -53.400         | -30.400         | -7.400          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-167.452</b>  | <b>-441.864</b> | <b>-523.520</b> | <b>-332.318</b> | <b>-268.855</b> | <b>-115.435</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>112.173</b>   | <b>-234.864</b> | <b>-192.220</b> | <b>-182.768</b> | <b>-150.955</b> | <b>-115.435</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>112.173</b>   | <b>-234.864</b> | <b>-192.220</b> | <b>-182.768</b> | <b>-150.955</b> | <b>-115.435</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>112.173</b>   | <b>-234.864</b> | <b>-192.220</b> | <b>-182.768</b> | <b>-150.955</b> | <b>-115.435</b> |



## Produktbeschreibung Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

|                       |        |                          |
|-----------------------|--------|--------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 15     | Wirtschaft und Tourismus |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1502   | Allgemeine Einrichtungen |
| <b>Produkt</b>        | 150210 | Tourismus                |

### Produktinformationen

#### Verantwortliche Organisationseinheit

Wirtschafts- und Tourismusförderung

#### Verantwortliche Person(en):

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 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.516           | 1.389           |                 |                 |                 |                 |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 61.181          | 90.750          | 87.250          | 82.250          | 91.250          | 91.250          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 177             |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>62.875</b>   | <b>92.139</b>   | <b>87.250</b>   | <b>82.250</b>   | <b>91.250</b>   | <b>91.250</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -263.835        | -251.480        | -284.900        | -288.906        | -294.680        | -300.575        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -39.928         | -52.250         | -52.750         | -48.250         | -54.250         | -53.250         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -6.948          | -6.821          | -5.432          | -5.431          | -1.951          | -1.035          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -36.510         | -50.000         |                 |                 |                 |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -55.493         | -122.000        | -118.500        | -118.550        | -122.050        | -122.050        |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-402.715</b> | <b>-482.551</b> | <b>-461.582</b> | <b>-461.137</b> | <b>-472.931</b> | <b>-476.910</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-339.840</b> | <b>-390.412</b> | <b>-374.332</b> | <b>-378.887</b> | <b>-381.681</b> | <b>-385.660</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-339.840</b> | <b>-390.412</b> | <b>-374.332</b> | <b>-378.887</b> | <b>-381.681</b> | <b>-385.660</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-339.840</b> | <b>-390.412</b> | <b>-374.332</b> | <b>-378.887</b> | <b>-381.681</b> | <b>-385.660</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -264            | -99             | -186            | -184            | -186            | -188            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-340.104</b> | <b>-390.511</b> | <b>-374.518</b> | <b>-379.071</b> | <b>-381.867</b> | <b>-385.848</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 05

50.000 € - Entgelte für Pauschalen  
 23.000 € - Entgelte für Stadtführungen  
 12.500 € - Verkauf von Souvenirs  
 1.500 € - Provision aus der Vermietung von Ferienwohnungen  
 250 € - Entgelte für die Klassifizierung von Ferienwohnungen

#### zu Teilposition 13

40.000 € - Aufwendungen für Pauschalen (Übernachtungen etc.)  
 12.500 € - Einkauf von Souvenirs  
 250 € - Lizenzierung von Ferienwohnungen

#### zu Teilposition 14

3.480 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
 1.035 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen  
 917 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

### **zu Teilposition 16**

55.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen

18.500 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände

davon:

8.665 € - TAG

2.380 € - Grenzgängerroute

2.245 € - Arbeitskreis Historische Stadtkerne

2.000 € - Marketingumlage Europaradweg

1.200 € - Westfälischer Hansebund

1.000 € - Buchungsportal Ferienwohnungen

700 € - Bund Städte- und Citymanagement

120 € - Gärten und Parks

100 € - Hanse Web Hansestadt Lübeck

90 € - Freckenhorster Werbegemeinschaft

22.500 € - Honorare für Stadtführungen und Pauschalen

8.000 € - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

4.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

4.000 € - Aus- und Fortbildung

2.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation

3.000 € - Dienstreisen

650 € - Versicherungsbeiträge

500 € - Fernmelde- und Postgebühren

300 € - Aufwendungen für Pauschalen (Radkarten)

50 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtliche<br>Leistungsentgelte                            | 68.005           | 90.750          | 87.250          | 82.250          | 91.250          | 91.250          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                            | 383              |                 |                 |                 |                 |                 |
| 08        | + Zinsen und sonstige<br>Finanzeinzahlungen                        | 50               |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>68.438</b>    | <b>90.750</b>   | <b>87.250</b>   | <b>82.250</b>   | <b>91.250</b>   | <b>91.250</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -236.493         | -258.292        | -300.118        | -288.906        | -294.680        | -300.575        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -41.677          | -52.250         | -52.750         | -48.250         | -54.250         | -53.250         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                             | -35.210          | -50.000         |                 |                 |                 |                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -62.758          | -122.000        | -118.500        | -118.550        | -122.050        | -122.050        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-376.137</b>  | <b>-482.542</b> | <b>-471.368</b> | <b>-455.706</b> | <b>-470.980</b> | <b>-475.875</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-307.699</b>  | <b>-391.792</b> | <b>-384.118</b> | <b>-373.456</b> | <b>-379.730</b> | <b>-384.625</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                | -4.586           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                | <b>-4.586</b>    |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            | <b>-4.586</b>    |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-312.285</b>  | <b>-391.792</b> | <b>-384.118</b> | <b>-373.456</b> | <b>-379.730</b> | <b>-384.625</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-312.285</b>  | <b>-391.792</b> | <b>-384.118</b> | <b>-373.456</b> | <b>-379.730</b> | <b>-384.625</b> |

## Investitionen Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                         | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| TOURISMBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Tourismus | -4.586                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -4.586                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -4.586                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -4.586                                   |



## Budget Dezernat III

- Amt 60 - Bauverwaltung
- Amt 61 - Stadtentwicklung
- Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege
- Amt 66 - Tiefbau und Mobilität
- Amt 67 - Baubetriebshof
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
  - Bestattungswesen
- Amt 68 - Umweltamt
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
    - Abfall
    - Straßenreinigung
    - Winterdienst
    - Gewässerunterhaltung





# Budget

## ***Amt 60 - Bauverwaltung***

Produkt:

010610      Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle



# Produktbeschreibung Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

|                       |        |                                        |
|-----------------------|--------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0106   | Zentrale Dienste                       |
| <b>Produkt</b>        | 010610 | Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle |

## Produktinformationen

|                                                              |                                                       |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bauverwaltung | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Heiner Schultes |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|

|                          |                                                                             |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                              |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Vergaberecht, BauGB                                                         |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | einheitliche Vergabepraxis<br>Sicherung von Flächen für öffentliche Bedarfe |

## Teilergebnishaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 5.352           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 24.073          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>29.425</b>   | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -298.542        | -225.961        | -228.838        | -250.818        | -247.618        | -251.764        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -108.164        | -182.890        | -160.815        | -187.051        | -177.217        | -179.378        |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -3.134          | -6.200          | -5.200          | -5.200          | -5.200          | -5.200          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-409.840</b> | <b>-415.051</b> | <b>-394.853</b> | <b>-443.069</b> | <b>-430.035</b> | <b>-436.342</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-380.415</b> | <b>-411.051</b> | <b>-390.853</b> | <b>-439.069</b> | <b>-426.035</b> | <b>-432.342</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-380.415</b> | <b>-411.051</b> | <b>-390.853</b> | <b>-439.069</b> | <b>-426.035</b> | <b>-432.342</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-380.415</b> | <b>-411.051</b> | <b>-390.853</b> | <b>-439.069</b> | <b>-426.035</b> | <b>-432.342</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-380.415</b> | <b>-411.051</b> | <b>-390.853</b> | <b>-439.069</b> | <b>-426.035</b> | <b>-432.342</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Negativzeugnissen

#### zu Teilposition 16

1.800 € - Medienaufwand

1.600 € - Sonstige Aufwendungen für die Zentrale Vergabestelle

1.500 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Dienstreisen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 5.256            | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>5.256</b>     | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -202.589         | -203.634        | -212.717        | -218.792        | -223.165        | -227.627        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -160.897         | -161.473        | -150.583        | -150.771        | -153.734        | -156.809        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -3.134           | -6.200          | -5.200          | -5.200          | -5.200          | -5.200          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-366.620</b>  | <b>-371.307</b> | <b>-368.500</b> | <b>-374.763</b> | <b>-382.099</b> | <b>-389.636</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-361.364</b>  | <b>-367.307</b> | <b>-364.500</b> | <b>-370.763</b> | <b>-378.099</b> | <b>-385.636</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     | -85.539          |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-85.539</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-85.539</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-446.903</b>  | <b>-367.307</b> | <b>-364.500</b> | <b>-370.763</b> | <b>-378.099</b> | <b>-385.636</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-446.903</b>  | <b>-367.307</b> | <b>-364.500</b> | <b>-370.763</b> | <b>-378.099</b> | <b>-385.636</b> |

## Investitionen Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                   | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| BAUVERW2 Erschließung Kardinal-<br>von-Galen Str. | -85.539                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -85.539                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                     | -85.539                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -85.539                                  |

# Budget

## ***Amt 61 - Stadtentwicklung***

### Produkte:

090101      Bauleit- und Stadtplanung

130102      Landesgartenschau





# Produktbeschreibung Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                   |
|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 09     | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0901   | Räumliche Planung und Entwicklung                 |
| <b>Produkt</b>        | 090101 | Bauleit- und Stadtplanung                         |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Stadtentwicklung

**Verantwortliche Person(en):**

N.N.

|                          |                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                   |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Flächennutzungsplanung<br>Rahmenplanung<br>Städtebauliche Entwicklungsplanung<br>Bebauungsplanung<br>Städtebauliche Satzungen<br>Planung Ausgleichsmaßnahmen<br>Verkehrsentwicklung<br>Pg Fi 511 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | BauGB<br>BauNVO                                                                                                                                                                                  |
| <b>Zielgruppe</b>        | Allgemeinheit<br>Sachgebiete<br>Rats- und Bauausschussmitglieder                                                                                                                                 |

# Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 173.734           | 241.800           | 277.800           | 194.400           | 194.400           | 194.400           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 15                | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 76.316            | 74.000            | 35.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.456             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>251.521</b>    | <b>315.900</b>    | <b>312.900</b>    | <b>224.500</b>    | <b>224.500</b>    | <b>224.500</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -786.099          | -589.627          | -770.305          | -756.903          | -770.238          | -785.341          |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -6.826            | -12.775           | -59.465           | -69.167           | -66.414           | -67.223           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -486.955          | -813.000          | -652.000          | -344.000          | -344.000          | -344.000          |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -86.722           | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -74.091           | -24.350           | -24.350           | -24.350           | -24.350           | -24.350           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.440.693</b> | <b>-1.619.752</b> | <b>-1.686.120</b> | <b>-1.374.420</b> | <b>-1.385.002</b> | <b>-1.400.914</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.189.172</b> | <b>-1.303.852</b> | <b>-1.373.220</b> | <b>-1.149.920</b> | <b>-1.160.502</b> | <b>-1.176.414</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.189.172</b> | <b>-1.303.852</b> | <b>-1.373.220</b> | <b>-1.149.920</b> | <b>-1.160.502</b> | <b>-1.176.414</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.189.172</b> | <b>-1.303.852</b> | <b>-1.373.220</b> | <b>-1.149.920</b> | <b>-1.160.502</b> | <b>-1.176.414</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -16.681           | -11.891           | -18.468           | -18.346           | -18.534           | -18.749           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.205.853</b> | <b>-1.315.743</b> | <b>-1.391.688</b> | <b>-1.168.266</b> | <b>-1.179.036</b> | <b>-1.195.163</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

72.000 € - ISEK Quartiersmanagement

60.000 € - ISEK Fassadenprogramm

47.400 € - ISEK städtebaulicher Entwurf - Brinkhausgelände (Neuveranschlagung)

30.000 € - ISEK Förderung der dauerhaften Umnutzung leerstehender Ladenlokale

30.000 € - ISEK Freckenhorst

18.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)

14.400 € - ISEK Förderung des Dienstleisters (Quartiersarchitekt) für neuen Förderbaustein

6.000 € - ISEK Öffentlichkeitsarbeit und Baustellenmarketing

### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

### zu Teilposition 06

Plankostenübernahme

**zu Teilposition 13**

- 300.000 € - Bauleitplanverfahren
- 158.000 € - ISEK städtebaulicher Entwurf - Brinkhausgelände (Neuveranschlagung)
- 120.000 € - ISEK Quartiersmanagement
- 50.000 € - Erstellung eines ISEK-Freckenhorst
- 24.000 € - ISEK Förderung des Dienstleisters (Quartiersarchitekt) für neuen Förderbaustein

**zu Teilposition 15**

- 100.000 € - ISEK Hof- und Fassadenprogramm
- 50.000 € - ISEK Förderung der dauerhaften Umnutzung leerstehender Ladenlokale
- 30.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)

**zu Teilposition 16**

- 10.000 € - ISEK Orga- und Marketingaufwand
- 7.000 € - Aus- und Fortbildung
- 4.000 € - Mitgliedsbeiträge
- 1.850 € - Medienaufwand
- 1.000 € - Dienstreisen
- 500 € - Gästebewirtung

# Teilfinanzhaushalt Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 185.579           | 241.800           | 277.800           | 194.400           | 194.400           | 194.400           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 15                | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 35.178            | 74.000            | 35.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>220.772</b>    | <b>315.900</b>    | <b>312.900</b>    | <b>224.500</b>    | <b>224.500</b>    | <b>224.500</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -745.726          | -588.067          | -764.344          | -745.061          | -761.074          | -776.296          |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -7.610            | -11.279           | -55.682           | -55.752           | -57.613           | -58.765           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -462.774          | -813.000          | -652.000          | -344.000          | -344.000          | -344.000          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -125.391          | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          | -180.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -56.173           | -24.350           | -24.350           | -24.350           | -24.350           | -24.350           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.397.675</b> | <b>-1.616.696</b> | <b>-1.676.376</b> | <b>-1.349.163</b> | <b>-1.367.037</b> | <b>-1.383.411</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.176.903</b> | <b>-1.300.796</b> | <b>-1.363.476</b> | <b>-1.124.663</b> | <b>-1.142.537</b> | <b>-1.158.911</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.176.903</b> | <b>-1.300.796</b> | <b>-1.363.476</b> | <b>-1.124.663</b> | <b>-1.142.537</b> | <b>-1.158.911</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.176.903</b> | <b>-1.300.796</b> | <b>-1.363.476</b> | <b>-1.124.663</b> | <b>-1.142.537</b> | <b>-1.158.911</b> |

## Produktbeschreibung Produkt 130102 Landesgartenschau

Stadt Warendorf

|                       |        |                                |
|-----------------------|--------|--------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 13     | Natur- und Landschaftspflege   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1301   | Natur, Landschaft, Grünflächen |
| <b>Produkt</b>        | 130102 | Landesgartenschau              |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Stadtentwicklung

**Verantwortliche Person(en):**

Pascale Schembecker

**Kategorie** freiwillige Aufgabe

**Kurzbeschreibung** Landesgartenschau 2026  
Pg Fi 551

## Teilergebnishaushalt Produkt 130102 Landesgartenschau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    |                  |                |                |              |              |              |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |                  |                |                |              |              |              |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |                  |                |                |              |              |              |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               |                  | -25.000        |                |              |              |              |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130102 Landesgartenschau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 12  | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                  |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 |                  | -25.000        |                |              |              |              |
| 18  | + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                 |                  | 390.000        |                |              |              |              |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  | 390.000        |                |              |              |              |
| 25  | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                 |                  | -600.000       |                |              |              |              |
| 27  | - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>Finanzanlagen                 |                  | -50.000        |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  | -650.000       |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  | -260.000       |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        |                  | -285.000       |                |              |              |              |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) |                  | -285.000       |                |              |              |              |

# Investitionen Produkt 130102 Landesgartenschau

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                          | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                       |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| LGS0001 LGS - Sanierung und Weiterentwicklung Emsseepark |                                  | -100.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -100.000                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               |                                  | 300.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | 300.000                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                            |                                  | -400.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -400.000                                 |
| LGS0002 LGS - Maßnahmen in den Ortsteilen                |                                  | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                            |                                  | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| LGS0004 LGS - Neugestaltung Linnenwiese                  |                                  | -20.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -20.000                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               |                                  | 30.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 30.000                                   |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                            |                                  | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| LGS0005 LGS - Aufwertung Lohwall/ Promenade u. Mobili.   |                                  | -20.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -20.000                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               |                                  | 30.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 30.000                                   |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                            |                                  | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| LGS0006 LGS - Neugestaltung Promenadenring               |                                  | -20.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -20.000                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen               |                                  | 30.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | 30.000                                   |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                            |                                  | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| LGS0008 LGS - Finanzbedarf LGS GmbH                      |                                  | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| 27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen               |                                  | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |



# Budget

## ***Amt 63 - Bauordnung und Denkmalpflege***

### Produkte:

|        |                              |
|--------|------------------------------|
| 100101 | Bauordnungsverfahren         |
| 100201 | Denkmalschutz, Denkmalpflege |



# Produktbeschreibung Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

|                       |        |                           |
|-----------------------|--------|---------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 10     | Bauen und Wohnen          |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1001   | Maßnahmen der Bauaufsicht |
| <b>Produkt</b>        | 100101 | Bauordnungsverfahren      |

## Produktinformationen

|                                                                             |                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Bauordnung und Denkmalpflege | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>Doris Krause |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>                     Genehmigungsverfahren<br/>                     Bauordnungsrechtliche Verfahren<br/>                     Bescheinigungen<br/>                     Baulastenbuch<br/>                     Bauberatung<br/>                     Teilungsgenehmigungen<br/>                     Abgeschlossenheitsbescheinigungen<br/>                     Stellplatzablösung<br/>                     planungs- und bauordnungsrechtliche Stellungnahmen, Konzessionen<br/>                     Prüfung von bautechnischen Nachweisen<br/>                     Bußgeldverfahren<br/>                     Ordnungsverfügungen<br/>                     Ausgleichsmaßnahmen<br/>                     Pg Fi 521                 </p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | BauGB, BauO NRW                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>                     BauherrInnen<br/>                     Eigentümer, Nutzer<br/>                     Berechtigte<br/>                     Organisationseinheiten, Fachbehörden<br/>                     Architekten                 </p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

# Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022       | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 395.954         | 350.000           | 250.000         | 250.000         | 250.000         | 250.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 634             |                   |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 10.259          |                   | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>406.847</b>  | <b>350.000</b>    | <b>255.000</b>  | <b>255.000</b>  | <b>255.000</b>  | <b>255.000</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -764.830        | -746.889          | -650.750        | -720.754        | -732.033        | -746.368        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -40.619         | -70.337           | -61.342         | -71.349         | -67.600         | -68.423         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -912            | -251.200          | -251.000        | -151.000        | -1.000          | -1.000          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -799            | -799              | -799            | -799            | -598            |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -5.458          | -17.300           | -17.100         | -17.100         | -17.100         | -17.100         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-812.618</b> | <b>-1.086.525</b> | <b>-980.991</b> | <b>-961.002</b> | <b>-818.331</b> | <b>-832.891</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-405.772</b> | <b>-736.525</b>   | <b>-725.991</b> | <b>-706.002</b> | <b>-563.331</b> | <b>-577.891</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-405.772</b> | <b>-736.525</b>   | <b>-725.991</b> | <b>-706.002</b> | <b>-563.331</b> | <b>-577.891</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-405.772</b> | <b>-736.525</b>   | <b>-725.991</b> | <b>-706.002</b> | <b>-563.331</b> | <b>-577.891</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                |                 | -283              |                 |                 |                 |                 |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-405.772</b> | <b>-736.808</b>   | <b>-725.991</b> | <b>-706.002</b> | <b>-563.331</b> | <b>-577.891</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

### zu Teilposition 13

250.000 € - Digitale Archivierung von Bauakten (150.000 € in 2024)

1.000 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

### zu Teilposition 16

10.300 € - Aus- und Fortbildung

3.500 € - Medienaufwand, Fachliteratur

2.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten

400 € - Kfz-Versicherung

200 € - Dienstreisen

200 € - Dienst- und Schutzkleidung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 374.046          | 350.000           | 250.000         | 250.000         | 250.000         | 250.000         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 634              |                   |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        |                  |                   | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>374.680</b>   | <b>350.000</b>    | <b>255.000</b>  | <b>255.000</b>  | <b>255.000</b>  | <b>255.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -721.869         | -738.302          | -644.601        | -708.537        | -722.705        | -737.161        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -59.625          | -62.100           | -57.440         | -57.511         | -58.642         | -59.814         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -982             | -251.200          | -251.000        | -151.000        | -1.000          | -1.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -4.904           | -17.300           | -17.100         | -17.100         | -17.100         | -17.100         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-787.380</b>  | <b>-1.068.902</b> | <b>-970.141</b> | <b>-934.148</b> | <b>-799.447</b> | <b>-815.075</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-412.701</b>  | <b>-718.902</b>   | <b>-715.141</b> | <b>-679.148</b> | <b>-544.447</b> | <b>-560.075</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 27.365           |                   | 7.000           | 7.000           | 7.000           | 7.000           |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>27.365</b>    |                   | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>27.365</b>    |                   | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    | <b>7.000</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-385.336</b>  | <b>-718.902</b>   | <b>-708.141</b> | <b>-672.148</b> | <b>-537.447</b> | <b>-553.075</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-385.336</b>  | <b>-718.902</b>   | <b>-708.141</b> | <b>-672.148</b> | <b>-537.447</b> | <b>-553.075</b> |

# Produktbeschreibung Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

|                       |        |                                 |
|-----------------------|--------|---------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 10     | Bauen und Wohnen                |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1002   | Denkmalschutz und Denkmalpflege |
| <b>Produkt</b>        | 100201 | Denkmalschutz, Denkmalpflege    |

## Produktinformationen

### Verantwortliche Organisationseinheit

Bauordnung und Denkmalpflege

### Verantwortliche Person(en):

Doris Krause

|                          |                                                                                                |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                 |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Eintragungsverfahren<br>Erlaubnisverfahren<br>Erteilung von Steuerbescheinigungen<br>Pg Fi 523 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | DSchutzG NRW<br>BauGB, BauO NRW                                                                |
| <b>Zielgruppe</b>        | EigentümerInnen von Baudenkmalern, Allgemeinheit                                               |

# Teilergebnishaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.082           | 9.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 11.192          | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 582             | 2.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>12.856</b>   | <b>19.500</b>   | <b>18.500</b>   | <b>18.500</b>   | <b>18.500</b>   | <b>18.500</b>   |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -144.589        | -454.264        | -599.060        | -611.050        | -623.261        | -635.733        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -450            | -61.000         | -61.000         | -61.000         | -61.000         | -61.000         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -18.500         | -15.000         | -15.000         | -15.000         | -15.000         | -15.000         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -2.021          | -2.800          | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-165.560</b> | <b>-533.064</b> | <b>-678.060</b> | <b>-690.050</b> | <b>-702.261</b> | <b>-714.733</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-152.704</b> | <b>-513.564</b> | <b>-659.560</b> | <b>-671.550</b> | <b>-683.761</b> | <b>-696.233</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-152.704</b> | <b>-513.564</b> | <b>-659.560</b> | <b>-671.550</b> | <b>-683.761</b> | <b>-696.233</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-152.704</b> | <b>-513.564</b> | <b>-659.560</b> | <b>-671.550</b> | <b>-683.761</b> | <b>-696.233</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                |                 | -1.482          |                 |                 |                 |                 |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-152.704</b> | <b>-515.046</b> | <b>-659.560</b> | <b>-671.550</b> | <b>-683.761</b> | <b>-696.233</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

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

50.000 € - Materialkosten für die Archäologischen Arbeiten

6.000 € - Gestaltungsbeirat

3.000 € - Pauschalansatz "Inanspruchnahme von Dienstleistungen zum Schutz von Kleindenkmälern"

2.000 € - Sanierungskonzept jüdische Friedhöfe

**zu Teilposition 15**

Stadtpauschale zur Denkmalförderung gemäß Richtlinie der Stadt Warendorf zur Förderung kleiner Denkmalmaßnahmen mit Pauschalzuweisung

**zu Teilposition 16**

2.000 € - Aus- und Fortbildung

500 € - Medienaufwand

500 € - Dienst- und Schutzkleidung / Dienstreisen



## Teilfinanzhaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 4.500            | 9.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 18.026           | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           | 8.500           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 582              | 2.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>23.108</b>    | <b>19.500</b>   | <b>18.500</b>   | <b>18.500</b>   | <b>18.500</b>   | <b>18.500</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -148.703         | -454.264        | -599.060        | -611.050        | -623.261        | -635.733        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         |                  | -61.000         | -61.000         | -61.000         | -61.000         | -61.000         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -19.759          | -15.000         | -15.000         | -15.000         | -15.000         | -15.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -2.021           | -2.800          | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-170.483</b>  | <b>-533.064</b> | <b>-678.060</b> | <b>-690.050</b> | <b>-702.261</b> | <b>-714.733</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-147.375</b>  | <b>-513.564</b> | <b>-659.560</b> | <b>-671.550</b> | <b>-683.761</b> | <b>-696.233</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-147.375</b>  | <b>-513.564</b> | <b>-659.560</b> | <b>-671.550</b> | <b>-683.761</b> | <b>-696.233</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-147.375</b>  | <b>-513.564</b> | <b>-659.560</b> | <b>-671.550</b> | <b>-683.761</b> | <b>-696.233</b> |



# Budget

## ***Amt 66 - Tiefbau***

### Produkte:

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



# Produktbeschreibung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

|                       |        |                                          |
|-----------------------|--------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 12     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV       |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1201   | Öffentliche Verkehrsflächen              |
| <b>Produkt</b>        | 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Tiefbau                                     | N.N.                               |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Planung von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken<br/>         Neubau von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken<br/>         Straßenentwässerung<br/>         Zusammenarbeit mit anderen Behörden<br/>         Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen<br/>         Submission<br/>         Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen<br/>         Begleitung von Ausbaumaßnahmen durch Erschließungsträger<br/>         Erhebung Erschließungsbeiträge nach BauGB, Straßenbaubeiträge nach KAG und<br/>         Kostenerstattungsbeiträge nach §§ 135a-135c<br/>         Neubau von Bushaltestellen<br/>         Straßenkataster<br/>         Bauliche Unterhaltung von Straßen, Wegen und Brücken<br/>         Bauliche Unterhaltung von Bushaltestellen<br/>         Öffentlicher Personennahverkehr<br/>         Förderung ÖPNV<br/>         Neubau/Unterhaltung Straßenbeleuchtung<br/>         Neubau/Unterhaltung Ampelanlagen<br/>         verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung<br/>         Markierungen<br/>         Pg Fi 541</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | <p>Straßen- und Wegegesetz<br/>         VOB, VOL, VOF<br/>         Baugesetzbuch<br/>         Verkehrssicherungspflicht<br/>         Ingenieurverträge</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>Allgemeinheit<br/>         Beteiligte Behörden<br/>         Ver- und Entsorger<br/>         Organisationseinheiten<br/>         Straßenverkehrsteilnehmer<br/>         EinwohnerInnen<br/>         Bauherren, Ingenieurbüros</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

# Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1.427.436         | 1.282.411         | 1.688.107         | 845.075           | 802.667           | 761.785           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 938.444           | 925.904           | 905.903           | 884.278           | 860.987           | 838.344           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 55.289            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.713.169         | 87.273            | 110.841           | 110.841           | 110.841           | 110.840           |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 81.087            | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>4.215.425</b>  | <b>2.355.589</b>  | <b>2.764.851</b>  | <b>1.900.194</b>  | <b>1.834.495</b>  | <b>1.770.969</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -622.070          | -679.727          | -892.889          | -1.000.225        | -1.015.915        | -1.035.810        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -58.596           | -104.073          | -84.531           | -98.322           | -93.153           | -94.290           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -2.460.002        | -2.473.800        | -3.062.000        | -2.630.300        | -2.630.300        | -2.630.300        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -3.176.227        | -3.148.506        | -2.855.038        | -2.533.378        | -2.462.016        | -2.377.937        |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -134.494          | -200.000          | -670.000          | -165.000          | -115.000          | -115.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -6.634            | -96.600           | -66.600           | -66.600           | -66.600           | -66.600           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-6.458.022</b> | <b>-6.702.706</b> | <b>-7.631.058</b> | <b>-6.493.825</b> | <b>-6.382.984</b> | <b>-6.319.937</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-2.242.598</b> | <b>-4.347.117</b> | <b>-4.866.208</b> | <b>-4.593.630</b> | <b>-4.548.489</b> | <b>-4.548.968</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-2.242.598</b> | <b>-4.347.117</b> | <b>-4.866.208</b> | <b>-4.593.630</b> | <b>-4.548.489</b> | <b>-4.548.968</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-2.242.598</b> | <b>-4.347.117</b> | <b>-4.866.208</b> | <b>-4.593.630</b> | <b>-4.548.489</b> | <b>-4.548.968</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -453.727          | -576.306          | -549.315          | -546.050          | -551.625          | -558.000          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-2.696.325</b> | <b>-4.923.423</b> | <b>-5.415.523</b> | <b>-5.139.680</b> | <b>-5.100.114</b> | <b>-5.106.968</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

- 1.005.351 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
- 26.426 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen
- 6.622 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden
- 4.708 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von übrigen Bereichen

Zusätzliche Förderung in 2023:

- 345.000 € - Förderung Abbiegespur, Radweg und Lichtsignalanlage an der B 475 für den Reitverein Warendorf
- 300.000 € - Förderung für Bushaltestellen

### zu Teilposition 04

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

### **zu Teilposition 07**

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

### **zu Teilposition 13**

Unterhaltung an den Gemeindestraßen

- 785.000 € - Straßenentwässerung
- 480.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
- 100.000 € - Unterhaltungsaufwand für Brücken
- 70.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühr
- 50.000 € - Allgemeiner Planungsaufwand
- 11.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben, Brücken
- 3.200 € - Unterhaltung von Ver- und Entsorgungsstationen am Emssee

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2023

- 150.000 € - Instandsetzung Blumenstraße
- 100.000 € - Überflutungsgutachten

Unterhaltung von Wirtschaftswegen

- 500.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
- 30.000 € - Gehölzpflege an Wirtschaftswegen
- 11.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben und Brücken

Unterhaltung von Verkehrszeichenanlagen

- 70.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
- 10.000 € - Energiekosten

Unterhaltung von Straßenbeleuchtung

- 145.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
- 155.000 € - Energiekosten

Unterhaltung ÖPNV

- 11.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2023

- 380.000 € - Sanierung von Bushaltestellen gemäß Förderantrag

Unterhaltung Kfz

- 800 € - Unterhaltung für Fahrzeuge

### **zu Teilposition 14**

- 2.854.340 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
- 501 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 197 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

### **zu Teilposition 15**

- 525.000 € - Abbiegespur, Radweg und Lichtsignalanlage an der B 475 für den Reitverein Warendorf
- 75.000 € - Straßenbeleuchtung Erstattung für Neu- und Ersatzbeschaffungen
- 40.000 € - OEK (Ortsentwicklungskonzept) bzw. DEK (Dorfentwicklungskonzept)
- 30.000 € - Zuweisung für Fahrbahnteiler in Hoetmar

Zusätzliche Maßnahme 2024:

- 50.000 € - Abbiegespur an der K3

**zu Teilposition 16**

50.000 € - Bauwerksprüfung von Brückenbauwerken

10.000 € - Fördermanagement

2.500 € - Aus- und Fortbildung

2.500 € - Medienaufwand

600 € - KFZ-Steuer und Versicherung

500 € - Dienstreisen

500 € - Dienst- und Schutzkleidung



# Teilfinanzhaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024          | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 189.349           | 50.000            | 645.000           |                    |                   |                   |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 28.622            |                   |                   |                    |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 10.245            | 1.000             | 1.000             | 1.000              | 1.000             | 1.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>228.216</b>    | <b>51.000</b>     | <b>646.000</b>    | <b>1.000</b>       | <b>1.000</b>      | <b>1.000</b>      |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -562.377          | -667.022          | -884.415          | -983.391           | -1.003.061        | -1.023.122        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -99.295           | -91.885           | -79.154           | -79.252            | -80.810           | -82.426           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -2.584.939        | -2.473.800        | -3.153.600        | -2.630.300         | -2.630.300        | -2.630.300        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -36.206           | -200.000          | -670.000          | -165.000           | -115.000          | -115.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -7.387            | -96.600           | -66.600           | -66.600            | -66.600           | -66.600           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-3.290.204</b> | <b>-3.529.307</b> | <b>-4.853.769</b> | <b>-3.924.543</b>  | <b>-3.895.771</b> | <b>-3.917.448</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-3.061.988</b> | <b>-3.478.307</b> | <b>-4.207.769</b> | <b>-3.923.543</b>  | <b>-3.894.771</b> | <b>-3.916.448</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 2.290.419         | 1.589.800         | 2.637.500         | 2.227.800          | 2.175.500         | 500.000           |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                       | 16.500            |                   |                   |                    |                   |                   |
| 21        | + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten                         |                   | 416.000           | 416.000           |                    |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>2.306.919</b>  | <b>2.005.800</b>  | <b>3.053.500</b>  | <b>2.227.800</b>   | <b>2.175.500</b>  | <b>500.000</b>    |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               | -14.493           |                   |                   |                    |                   |                   |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     | -3.080.838        | -7.670.000        | -7.140.000        | -9.460.000         | -4.230.000        | -5.160.000        |
| 28        | - Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen                        | -194.062          | -300.000          | -385.000          | -285.000           |                   |                   |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-3.289.393</b> | <b>-7.970.000</b> | <b>-7.525.000</b> | <b>-9.745.000</b>  | <b>-4.230.000</b> | <b>-5.160.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-982.474</b>   | <b>-5.964.200</b> | <b>-4.471.500</b> | <b>-7.517.200</b>  | <b>-2.054.500</b> | <b>-4.660.000</b> |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-4.044.462</b> | <b>-9.442.507</b> | <b>-8.679.269</b> | <b>-11.440.743</b> | <b>-5.949.271</b> | <b>-8.576.448</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                    |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-4.044.462</b> | <b>-9.442.507</b> | <b>-8.679.269</b> | <b>-11.440.743</b> | <b>-5.949.271</b> | <b>-8.576.448</b> |

# Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                       | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tign-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                                    |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                      |                                           |
| BREITBAND<br>Breitbandausbau im<br>Außenbereich +<br>Gewerbegieße     | -194.062                      | -300.000       | -385.000       | -285.000                |                         |                         |                                                      | -494.062                                  |
| 28 - Auszahlg v.<br>aktivierbaren<br>Zuwendungen                      | -194.062                      | -300.000       | -385.000       | -285.000                |                         |                         |                                                      | -494.062                                  |
| ISEK0003 Emsinsel -<br>Neugestaltung Parkanlage<br>Breulweg           |                               | -20.000        |                |                         |                         |                         |                                                      | -20.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         |                               | 30.000         |                |                         |                         |                         |                                                      | 30.000                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                      | -50.000                                   |
| ISEK0004 Emsinsel -<br>Neugest. Promenade<br>Südufer / Stadtplatz     |                               | -20.000        |                |                         |                         |                         |                                                      | -20.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         |                               | 30.000         |                |                         |                         |                         |                                                      | 30.000                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                      | -50.000                                   |
| ISEKEMSP ISEK<br>Münsterwall bis<br>Emspromenade                      | -947                          |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -947                                      |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      | -947                          |                |                |                         |                         |                         |                                                      | -947                                      |
| ISEKFRECKE ISEK<br>Freckenhorster Str.<br>Fußgängerzone               |                               | -80.000        | -200.000       | -400.000                | -200.000                |                         | -1.500.000                                           | -80.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         |                               | 120.000        | 300.000        | 600.000                 | 300.000                 |                         |                                                      | 120.000                                   |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      |                               | -200.000       | -500.000       | -1.000.000              | -500.000                |                         | -1.500.000                                           | -200.000                                  |
| ISEKLATERN ISEK<br>Austausch<br>Peitschenlaternen+LED-<br>Leuchtköpfe |                               | -28.000        | -28.000        | -80.000                 | -80.000                 |                         |                                                      | -28.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         |                               | 42.000         | 42.000         | 80.000                  | 80.000                  |                         |                                                      | 42.000                                    |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      |                               | -70.000        | -70.000        | -160.000                | -160.000                |                         |                                                      | -70.000                                   |
| ISEKMÜNSTE ISEK<br>Münsterstr.-Im Ort bis<br>Münstertor               |                               | -80.000        | -200.000       | -400.000                | -200.000                |                         | -1.500.000                                           | -80.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         |                               | 120.000        | 300.000        | 600.000                 | 300.000                 |                         |                                                      | 120.000                                   |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      |                               | -200.000       | -500.000       | -1.000.000              | -500.000                |                         | -1.500.000                                           | -200.000                                  |
| ÖPNV2 SPNV Haltepunkt<br>Müssingen (P+R, Brücke,<br>Ers. Wege)        | 29.040                        | -100.000       | -100.000       |                         |                         |                         |                                                      | -472.667                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                         | 29.040                        | 200.000        | 200.000        |                         |                         |                         |                                                      | 529.040                                   |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      |                               | -300.000       | -300.000       |                         |                         |                         |                                                      | -1.001.707                                |
| ÖPNV5 Bahnhof Parkdeck                                                |                               | -100.000       |                |                         |                         |                         |                                                      | -100.000                                  |
| 25 - Auszahlg f.<br>Baumaßnahmen                                      |                               | -100.000       |                |                         |                         |                         |                                                      | -100.000                                  |

# Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| RADWEG1 Brückenbau<br>"Höhe Herrlichkeit"                      | -9.109                        | -300.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -325.609                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             | -9.109                        | -300.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -325.609                                  |
| RADWEG6 Bürgerradweg<br>Freckenhorst                           | 340.000                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 540.000                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | 340.000                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 540.000                                   |
| TIEFBAU100<br>Fahrradständerüberdachung<br>en                  | 72.606                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -20.618                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | 82.000                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 82.000                                    |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             | -9.394                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -102.618                                  |
| TIEFBAU105<br>Eichelhäherweg/Dohlenweg                         | 56.578                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 4.534                                     |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | 71.071                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 71.071                                    |
| 24 - Auszahlung f.d. Erwerb<br>v. Grdstücken u.<br>Gebäuden    | -14.493                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -14.493                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -52.044                                   |
| TIEFBAU121 Bushaltestelle<br>an der L547 in Freckenhorst       | 72.500                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -6.280                                    |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | 72.500                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 72.500                                    |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -78.780                                   |
| TIEFBAU122 Neubau<br>Brücke Dahlmann                           | -27.525                       | -300.000       | -100.000       | -600.000                |                         |                         | -600.000                                              | -360.887                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             | -27.525                       | -300.000       | -100.000       | -600.000                |                         |                         | -600.000                                              | -360.887                                  |
| TIEFBAU123 Baugebiet<br>Weidkamp/Lindenstraße<br>Hoetmar       | -3.500                        | -200.000       | -500.000       |                         |                         | -460.000                |                                                       | -203.500                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             | -3.500                        | -200.000       | -500.000       |                         |                         | -460.000                |                                                       | -203.500                                  |
| TIEFBAU124 Baugebiet<br>Königstal Milte                        | -49.389                       | -50.000        | -1.000.000     | -1.500.000              |                         | -1.400.000              | -1.500.000                                            | -112.598                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             | -49.389                       | -50.000        | -1.000.000     | -1.500.000              |                         | -1.400.000              | -1.500.000                                            | -112.598                                  |
| TIEFBAU125 Baugebiet<br>Müssingen                              |                               | -50.000        | -50.000        | -600.000                |                         |                         | -600.000                                              | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             |                               | -50.000        | -50.000        | -600.000                |                         |                         | -600.000                                              | -50.000                                   |
| TIEFBAU126 Baugebiet<br>Einen West BA I + II                   | -24.627                       | -275.000       | -250.000       | -750.000                | -500.000                |                         | -1.250.000                                            | -303.792                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             | -24.627                       | -275.000       | -250.000       | -750.000                | -500.000                |                         | -1.250.000                                            | -303.792                                  |
| TIEFBAU128 Baugebiet<br>Tacke Freckenhorst                     |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                             |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| TIEFBAU13 Nördliche<br>Stadtstraße 3. BA (ohne<br>Grunderwerb) | 1.384.142                     | -2.252.200     | -1.304.500     | -1.252.200              | 995.500                 |                         | -2.500.000                                            | -1.257.230                                |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                  | 1.495.400                     | 747.800        | 1.495.500      | 747.800                 | 1.495.500               |                         |                                                       | 2.243.200                                 |

# Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                   | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                | -111.258                      | -3.000.000     | -2.800.000     | -2.000.000              | -500.000                |                         | -2.500.000                                            | -3.500.430                                |
| TIEFBAU130 Erschließung<br>Gewerbefläche Katzheide                | -30.000                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -121.250                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                | -30.000                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -121.250                                  |
| TIEFBAU132 Befestigung<br>Parkplatz am Sportplatz<br>Hoetmar      | -43.813                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -43.813                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                | -43.813                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -43.813                                   |
| TIEFBAU133 Befestigung<br>Parkplatz am Sportplatz<br>Freckenhorst |                               | -70.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -70.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                |                               | -70.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -70.000                                   |
| TIEFBAU134 Marktplatz<br>Freckenhorst                             |                               | -30.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -30.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                |                               | -30.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -30.000                                   |
| TIEFBAU137 Sanierung<br>Axtbachbrücke                             | 183.234                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 183.234                                   |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                     | 200.000                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 200.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                | -16.766                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -16.766                                   |
| TIEFBAU138 Ausbau<br>Grüner Markenweg                             |                               |                |                |                         | -600.000                | -500.000                |                                                       |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                |                               |                |                |                         | -600.000                | -500.000                |                                                       |                                           |
| TIEFBAU139 Baugebiet<br>Hoetmar Nord-Ost                          |                               | -50.000        | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                |                               | -50.000        | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| TIEFBAU142 Grundhafte<br>Sanierung Wirtschaftswege                |                               | -100.000       | -100.000       | -130.000                |                         | -230.000                | -330.000                                              | -100.000                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                     |                               | 300.000        | 300.000        | 200.000                 |                         | 500.000                 |                                                       | 300.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                |                               | -400.000       | -400.000       | -330.000                |                         | -730.000                | -330.000                                              | -400.000                                  |
| TIEFBAU143 Endausbau<br>Gewerbegiebt WAF West                     | -44.031                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -44.031                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                | -44.031                       |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -44.031                                   |
| TIEFBAU144 Baugebiet<br>Nordfeld                                  | -219                          |                | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -219                                      |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                | -219                          |                | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -219                                      |
| TIEFBAU146 Freilegung<br>Emsinsel                                 |                               | -500.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -500.000                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                |                               | -500.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -500.000                                  |
| TIEFBAU148 Sanierung<br>Fußgängerbrücke<br>Stadtstraße            |                               | -175.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -175.000                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                                |                               | -175.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -175.000                                  |
| TIEFBAU149 Baugebiet<br>Breede                                    |                               | -50.000        | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |

# Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                               | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitge-<br>stellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            |                               | -50.000        | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| TIEFBAU152 Neubau<br>Brücke Freibad                           |                               |                | -50.000        | -500.000                | -450.000                |                         |                                                       |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            |                               |                | -50.000        | -500.000                | -450.000                |                         |                                                       |                                           |
| TIEFBAU153 Sanierung<br>Kardinal-von-Galen-Straße             |                               |                | -450.000       |                         |                         |                         |                                                       |                                           |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            |                               |                | -450.000       |                         |                         |                         |                                                       |                                           |
| TIEFBAU29 Umgestaltung<br>Industriestr. /Dreesstr.            |                               | -80.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -109.464                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            |                               | -80.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -109.464                                  |
| TIEFBAU32 Splieterstraße<br>v. B 64 bis Reichenbacher         | -7.786                        | 350.000        | 350.000        |                         |                         |                         |                                                       | -897.918                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                 |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 111.059                                   |
| 19 + Einzahlung a.d.<br>Veräußerung v. Sachanlagen            |                               |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 8.544                                     |
| 21 + Einzahlung a. Beiträgen<br>u.ä. Entgelten                |                               | 350.000        | 350.000        |                         |                         |                         |                                                       | 350.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            | -7.786                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -1.367.521                                |
| TIEFBAU39 Brückenstr. -<br>Eversw. bis Gänsestraße            |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| TIEFBAU73 Merveldtstraße(<br>Warend. Str. -<br>Feidiekstraße) |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            |                               | -50.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -50.000                                   |
| TIEFBAU82<br>Baulandentwicklung In de<br>Brinke               | -2.651.142                    | -1.000.000     |                | -1.000.000              | -1.000.000              | -2.000.000              |                                                       | -8.199.559                                |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            | -2.651.142                    | -1.000.000     |                | -1.000.000              | -1.000.000              | -2.000.000              |                                                       | -8.199.559                                |
| TIEFBAU92 Groneweg<br>Gewerbegebiet                           | -954                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -128.290                                  |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                 | 408                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 408                                       |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            | -1.362                        |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -128.698                                  |
| TIEFBAU97 Berliner Straße                                     | -32.554                       | 66.000         | 66.000         |                         |                         | -50.000                 |                                                       | -350.267                                  |
| 21 + Einzahlung a. Beiträgen<br>u.ä. Entgelten                |                               | 66.000         | 66.000         |                         |                         |                         |                                                       | 66.000                                    |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            | -32.554                       |                |                |                         |                         | -50.000                 |                                                       | -416.267                                  |
| TIEFBUS Neubau<br>Buswartehäuschen                            | -17.417                       | -20.000        | -20.000        | -20.000                 | -20.000                 | -20.000                 |                                                       | -109.870                                  |
| 25 - Auszahlung f.<br>Baumaßnahmen                            | -17.417                       | -20.000        | -20.000        | -20.000                 | -20.000                 | -20.000                 |                                                       | -109.870                                  |

# Verpflichtungserm. Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

|                       |        |                                          |
|-----------------------|--------|------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 12     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV       |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1201   | Öffentliche Verkehrsflächen              |
| <b>Produkt</b>        | 120101 | Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen |

| Bezeichnung                               | Nr. Bezeichnung                                   | Finanzplan<br>2024 | Finanzplan<br>2025 | Finanzplan<br>2026 |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nördliche Stadtstraße 3. BA               | VE00002 Nördliche Stadtstraße 3. BA               | -2.000.000         | -500.000           |                    |
| Neubau Brücke Dahlmann                    | VE00079 Neubau Brücke Dahlmann                    | -600.000           |                    |                    |
| ISEK Freckenhorster Straße                | VE00105 ISEK Freckenhorster Straße                | -1.000.000         | -500.000           |                    |
| ISEK Münsterstr. im Ort bis<br>Münstertor | VE00106 ISEK Münsterstr. im Ort bis<br>Münstertor | -1.000.000         | -500.000           |                    |
| Baugebiet Müssingen                       | VE00116 Baugebiet Müssingen                       | -600.000           |                    |                    |
| Wirtschaftwege                            | VE00117 Wirtschaftwege                            | -330.000           |                    |                    |
| Baugebiet Königstal Milte                 | VE00125 Baugebiet Königstal Milte                 | -1.500.000         |                    |                    |
| Baugebiet Einen West BA I + II            | VE00128 Baugebiet Einen West BA I + II            | -750.000           | -500.000           |                    |

# Produktbeschreibung Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

|                       |        |                                     |
|-----------------------|--------|-------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 12     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1201   | Öffentliche Verkehrsflächen         |
| <b>Produkt</b>        | 120102 | Radwege - Instandhaltung und Neubau |

## Produktinformationen

|                                                        |                                            |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b><br>Tiefbau | <b>Verantwortliche Person(en):</b><br>N.N. |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Planung von Radwegen<br>Neubau von Radwegen<br>Zusammenarbeit mit anderen Behörden<br>Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen<br>Submission<br>Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen<br>Straßenkataster<br>Bauliche Unterhaltung von Radwegen<br>verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung<br>Markierungen<br>Pg Fi 541 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Straßen- und Wegegesetz<br>VOB, VOL, VOF<br>Baugesetzbuch<br>Verkehrsicherungspflicht<br>Ingenieurverträge                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zielgruppe</b>        | Allgemeinheit<br>Beteiligte Behörden<br>Ver- und Entsorger<br>Organisationseinheiten<br>Straßenverkehrsteilnehmer<br>EinwohnerInnen<br>Bauherren, Ingenieurbüros                                                                                                                                                                               |

# Teilergebnishaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021  | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 63.000         |                 |                 |                 |                 |                 |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 600.000        |                 | 249             | 249             | 249             | 249             |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>663.000</b> |                 | <b>249</b>      | <b>249</b>      | <b>249</b>      | <b>249</b>      |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -24.982        | -79.735         | -76.314         | -77.840         | -79.397         | -80.983         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -67.256        | -370.000        | -300.000        | -300.000        | -300.000        | -300.000        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -1.202         |                 | -1.451          | -1.451          | -1.451          | -1.451          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-93.440</b> | <b>-449.735</b> | <b>-377.765</b> | <b>-379.291</b> | <b>-380.848</b> | <b>-382.434</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>569.560</b> | <b>-449.735</b> | <b>-377.516</b> | <b>-379.042</b> | <b>-380.599</b> | <b>-382.185</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>569.560</b> | <b>-449.735</b> | <b>-377.516</b> | <b>-379.042</b> | <b>-380.599</b> | <b>-382.185</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>569.560</b> | <b>-449.735</b> | <b>-377.516</b> | <b>-379.042</b> | <b>-380.599</b> | <b>-382.185</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -30.479        |                 | -16.435         | -16.676         | -16.832         | -17.008         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>539.081</b> | <b>-449.735</b> | <b>-393.951</b> | <b>-395.718</b> | <b>-397.431</b> | <b>-399.193</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

### zu Teilposition 13

300.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

Darin enthalten Planungskosten für:

Radweg Dr. Rau Allee

Radweg für Ortsdurchfahrt Einen / Müssingen

### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen



# Teilfinanzhaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024  | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|-----------|-----------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 63.000        |             |             |            |           |           |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 63.000        |             |             |            |           |           |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -21.475       | -79.735     | -76.314     | -77.840    | -79.397   | -80.983   |
| 12  | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                  | -67.010       | -370.000    | -300.000    | -300.000   | -300.000  | -300.000  |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -88.484       | -449.735    | -376.314    | -377.840   | -379.397  | -380.983  |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -25.484       | -449.735    | -376.314    | -377.840   | -379.397  | -380.983  |
| 18  | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 | 12.000        | 648.000     | 548.000     |            |           |           |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                | 12.000        | 648.000     | 548.000     |            |           |           |
| 25  | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                              | -536          | -1.055.000  | -1.185.000  | -1.250.000 | -150.000  |           |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                | -536          | -1.055.000  | -1.185.000  | -1.250.000 | -150.000  |           |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            | 11.465        | -407.000    | -637.000    | -1.250.000 | -150.000  |           |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -14.020       | -856.735    | -1.013.314  | -1.627.840 | -529.397  | -380.983  |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |            |           |           |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -14.020       | -856.735    | -1.013.314  | -1.627.840 | -529.397  | -380.983  |

# Investitionen Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                             | Jahres-<br>ergeb-<br>nis 2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan 2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                          |                               |                |                |                      |                         |                         |                                                       |                                          |
| RADWEG001 Bürgerradweg Freckenhorst                         |                               | -150.000       | -100.000       | -1.000.000           |                         |                         |                                                       | -150.000                                 |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                             |                               | -150.000       | -100.000       | -1.000.000           |                         |                         |                                                       | -150.000                                 |
| RADWEG002 Radweg Walgernheide / Schulzentrum                | 11.465                        |                |                |                      |                         |                         |                                                       | 11.465                                   |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  | 12.000                        |                |                |                      |                         |                         |                                                       | 12.000                                   |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                             | -536                          |                |                |                      |                         |                         |                                                       | -536                                     |
| RADWEG003 Radweg Sassenberger Straße                        |                               | -50.000        | -50.000        | -200.000             | -150.000                |                         |                                                       | -50.000                                  |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                             |                               | -50.000        | -50.000        | -200.000             | -150.000                |                         |                                                       | -50.000                                  |
| RADWEG004 Radweg Waterstroate südl. Kardinal von Galen Str. |                               | -20.000        |                |                      |                         |                         |                                                       | -20.000                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  |                               | 100.000        |                |                      |                         |                         |                                                       | 100.000                                  |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                             |                               | -120.000       |                |                      |                         |                         |                                                       | -120.000                                 |
| RADWEG005 Radweg Milter Str. (Verlängerung)                 |                               | -50.000        | -350.000       |                      |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                             |                               | -50.000        | -350.000       |                      |                         |                         |                                                       | -50.000                                  |
| RADWEG006 Radweg Alter Münsterweg (R1)                      |                               | -137.000       | -137.000       |                      |                         |                         |                                                       | -137.000                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                  |                               | 548.000        | 548.000        |                      |                         |                         |                                                       | 548.000                                  |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                             |                               | -685.000       | -685.000       |                      |                         |                         |                                                       | -685.000                                 |
| RADWEG007 Radfahrstraße Feidiek - Warendorf                 |                               |                |                | -50.000              |                         |                         |                                                       |                                          |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                             |                               |                |                | -50.000              |                         |                         |                                                       |                                          |

# 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

|                       |        |                       |
|-----------------------|--------|-----------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung     |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0114   | Baubetriebshof        |
| <b>Produkt</b>        | 011401 | Handwerkliche Dienste |

## Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Baubetriebshof                              | Peter Flato                        |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Wartung, Montage, Reparatur und Prüfung an Gegenständen aus Holz/Kunststoff<br/> Sonderanfertigungen<br/> Innenausbau (Böden, Decken, Vertäfelungen, Trockenbau, Fenster, Türen)<br/> Instandhaltung/Bauunterhaltung (Dächer, Mauern, Fassaden, Feuchtigkeitsschäden)<br/> Baumaßnahmen (Gebäude, Buswartehäuschen, Zäune, Tore, Spielgeräte, Gerüstbau, Bühnenbau)<br/> Aufstellung von touristischen Beschilderungen<br/> Transportservice<br/> Rufbereitschaft städtische Bäder/Theater/Notdienst<br/> Dekorationservice<br/> Aus- und Fortbildung<br/> Beschaffungswesen<br/> Instandhaltung Fuhrpark<br/> Pg Fi 111</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Verwaltungsinterne Beauftragung / Beauftragung Externer, interne Maßnahme, Unfallverhütungsvorschriften                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>Organisationseinheiten, Vereine, Verbände<br/> Nutzer der Einrichtungen/Liegenschaften<br/> Nutzer und Betreiber der Bäder<br/> Veranstalter und Besucher<br/> Auftraggeber</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

# Teilergebnishaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 65.731            | 62.213            | 62.262            | 61.192            | 58.210            | 58.200            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 2.330             |                   | 1.000             | 2.000             | 3.000             | 15.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 140               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 4.763             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 15.674            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>88.638</b>     | <b>82.213</b>     | <b>83.262</b>     | <b>83.192</b>     | <b>81.210</b>     | <b>93.200</b>     |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -1.145.362        | -1.194.504        | -1.140.247        | -1.121.115        | -1.141.907        | -1.164.588        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -19.940           | -36.821           | -32.197           | -37.449           | -35.479           | -35.913           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -73.068           | -71.350           | -75.250           | -75.250           | -75.250           | -75.250           |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -132.820          | -130.911          | -136.434          | -135.085          | -130.870          | -124.532          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -15.359           | -18.251           | -22.133           | -19.133           | -19.133           | -19.133           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-1.386.548</b> | <b>-1.451.837</b> | <b>-1.406.261</b> | <b>-1.388.032</b> | <b>-1.402.639</b> | <b>-1.419.416</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.297.910</b> | <b>-1.369.624</b> | <b>-1.322.999</b> | <b>-1.304.840</b> | <b>-1.321.429</b> | <b>-1.326.216</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.297.910</b> | <b>-1.369.624</b> | <b>-1.322.999</b> | <b>-1.304.840</b> | <b>-1.321.429</b> | <b>-1.326.216</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.297.910</b> | <b>-1.369.624</b> | <b>-1.322.999</b> | <b>-1.304.840</b> | <b>-1.321.429</b> | <b>-1.326.216</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 968.608           | 1.070.682         | 996.162           | 983.253           | 993.597           | 1.005.490         |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -79.748           | -6.760            | -177.780          | -162.060          | -149.550          | -146.370          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-409.050</b>   | <b>-305.702</b>   | <b>-504.617</b>   | <b>-483.647</b>   | <b>-477.382</b>   | <b>-467.096</b>   |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

60.194 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

2.067 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

### zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf von Anlagevermögen

### zu Teilposition 13

25.800 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

18.450 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge und Maschinen

18.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

13.000 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterialien

**zu Teilposition 14**

80.545 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
37.943 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
15.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
2.947 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

9.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
6.125 € - Versicherungsbeiträge Kfz  
2.858 € - Kfz-Steuer  
3.500 € - Aus- und Fortbildung  
500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen  
100 € - Dienstreisekosten  
50 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 2.330             |                   | 1.000             | 2.000             | 3.000             | 15.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 140               |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>2.470</b>      |                   | <b>1.000</b>      | <b>2.000</b>      | <b>3.000</b>      | <b>15.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -1.030.169        | -1.168.155        | -1.165.134        | -1.151.103        | -1.174.139        | -1.197.627        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -33.622           | -32.509           | -30.148           | -30.186           | -30.778           | -31.394           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -72.861           | -71.350           | -75.250           | -75.250           | -75.250           | -75.250           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -24.785           | -31.251           | -37.133           | -34.133           | -34.133           | -34.133           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.161.436</b> | <b>-1.303.265</b> | <b>-1.307.665</b> | <b>-1.290.672</b> | <b>-1.314.300</b> | <b>-1.338.404</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.158.966</b> | <b>-1.303.265</b> | <b>-1.306.665</b> | <b>-1.288.672</b> | <b>-1.311.300</b> | <b>-1.323.404</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 8.670             |                   |                   | 10.000            |                   | 10.000            |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                       | 2.533             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>11.203</b>     |                   |                   | <b>10.000</b>     |                   | <b>10.000</b>     |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -65.918           | -60.000           | -2.000            | -30.000           | -50.000           | -120.000          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-65.918</b>    | <b>-60.000</b>    | <b>-2.000</b>     | <b>-30.000</b>    | <b>-50.000</b>    | <b>-120.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-54.715</b>    | <b>-60.000</b>    | <b>-2.000</b>     | <b>-20.000</b>    | <b>-50.000</b>    | <b>-110.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-1.213.681</b> | <b>-1.363.265</b> | <b>-1.308.665</b> | <b>-1.308.672</b> | <b>-1.361.300</b> | <b>-1.433.404</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-1.213.681</b> | <b>-1.363.265</b> | <b>-1.308.665</b> | <b>-1.308.672</b> | <b>-1.361.300</b> | <b>-1.433.404</b> |



# Investitionen Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                            | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                        |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| HANDW ANH Transportanhänger für Baumaschinen               |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -3.979                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -3.979                                   |
| HANDWMASCH Handwerkliche Dienste Maschinen                 | -4.508                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -77.404                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -4.508                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -77.404                                  |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                         |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| HANDW BGA Handw. Dienste Betriebs- u. Geschäftsausstattung |                                  | -10.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -61.077                                  |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 665                                      |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        |                                  | -10.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -61.742                                  |
| HANDW FUHR Ersatzbeschaffung Fuhrpark                      | -61.410                          | -50.000        | -2.000         | -20.000                 | -50.000                 | -110.000                |                                                       | -336.660                                 |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                 |                                  |                |                | 10.000                  |                         | 10.000                  |                                                       |                                          |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 1                                        |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -61.410                          | -50.000        | -2.000         | -30.000                 | -50.000                 | -120.000                |                                                       | -336.661                                 |
| HANDW FUHR1 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen               |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -32.676                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -32.676                                  |
| SOZIALRAUM Sozialräume BBH Einrichtung                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -5.851                                   |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden        |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -2.800                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -3.051                                   |

## Produktbeschreibung Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

|                       |        |                                       |
|-----------------------|--------|---------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 01     | Innere Verwaltung                     |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0114   | Baubetriebshof                        |
| <b>Produkt</b>        | 011402 | Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH |

### Produktinformationen

|                                             |                                    |
|---------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> | <b>Verantwortliche Person(en):</b> |
| Baubetriebshof                              | Peter Flato                        |

|                          |                                                                                                                                             |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                                         |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Entgeltpflichtige freiwillige Dienstleistungen des Baubetriebshofes<br>u.a. Anpflanzung in Baugebieten für Erschließungsträger<br>Pg Fi 111 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Entgeltregelung für freiwillige Leistungen des Baubetriebshofes                                                                             |
| <b>Zielgruppe</b>        | Bürger/innen, Einwohner/innen, Vereine, Verbände                                                                                            |

## Teilergebnishaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 485           | 477         | 477         | 477       | 436       | 138       |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 3.572         | 5.000       | 5.800       | 5.800     | 5.800     | 5.800     |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 8.587         | 20.000      | 20.000      | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    | 12.643        | 25.477      | 26.277      | 26.277    | 26.236    | 25.938    |
| 13  | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | -377          | -1.700      | -3.700      | -1.700    | -1.700    | -1.700    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                             | -897          | -1.139      | -1.139      | -1.139    | -1.099    | -801      |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | -637          | -460        | -460        | -460      | -460      | -460      |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               | -1.911        | -3.299      | -5.299      | -3.299    | -3.259    | -2.961    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)                       | 10.731        | 22.177      | 20.978      | 22.977    | 22.978    | 22.977    |
| 21  | = Finanzergebnis (Z. 19+20)                              |               |             |             |           |           |           |
| 22  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21) | 10.731        | 22.177      | 20.978      | 22.977    | 22.978    | 22.977    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)                  |               |             |             |           |           |           |
| 26  | = Jahresergebnis (Z. 22+25)                              | 10.731        | 22.177      | 20.978      | 22.977    | 22.978    | 22.977    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen         | -424          | -2.353      | -314        | -310      | -313      | -317      |
| 29  | Teilergebnis (Z. 26,27,28)                               | 10.307        | 19.824      | 20.664      | 22.667    | 22.665    | 22.660    |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

#### zu Teilposition 05

3.000 € - Steuerpflichtige Erträge für die Gestellung von Bühnenteilen, Sperrböcken, Blumenschmuck etc.

2.800 € - Steuerpflichtige Erträge für die Vergabe von Werbeflächen auf der Veranstaltungsbühne

#### zu Teilposition 06

Steuerpflichtige handwerkliche Dienstleistungen gegenüber den Beteiligungen (insb. Stadtwerke Warendorf GmbH) inkl. Rufbereitschaft

#### zu Teilposition 13

3.000 € - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens

500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

200 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

**zu Teilposition 14**

889 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
250 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto

**zu Teilposition 16**

200 € - Umsatzsteuer für Eigennutzung Bühne  
130 € - Kraftfahrzeugsteuer  
130 € - Versicherungsbeiträge Kfz

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 4.250         | 5.000       | 5.800       | 5.800     | 5.800     | 5.800     |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 9.191         | 20.000      | 20.000      | 20.000    | 20.000    | 20.000    |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 13.441        | 25.000      | 25.800      | 25.800    | 25.800    | 25.800    |
| 12  | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                  | -438          | -1.700      | -3.700      | -1.700    | -1.700    | -1.700    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -580          | -710        | -710        | -710      | -710      | -710      |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -1.018        | -2.410      | -4.410      | -2.410    | -2.410    | -2.410    |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | 12.423        | 22.590      | 21.390      | 23.390    | 23.390    | 23.390    |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 26  | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        |               | -1.000      |             |           |           |           |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |               | -1.000      |             |           |           |           |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |               | -1.000      |             |           |           |           |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | 12.423        | 21.590      | 21.390      | 23.390    | 23.390    | 23.390    |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |           |           |           |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 12.423        | 21.590      | 21.390      | 23.390    | 23.390    | 23.390    |

# Investitionen Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der<br/>Wertgrenze</b>                |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| BBHST BGA Steuerpflichtige<br>Dienstl. Bühne           |                                  | -1.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -17.291                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  | -1.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -17.291                                  |

# Produktbeschreibung Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

|                       |        |                                |
|-----------------------|--------|--------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 13     | Natur- und Landschaftspflege   |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1301   | Natur, Landschaft, Grünflächen |
| <b>Produkt</b>        | 130101 | Natur, Landschaft, Grünflächen |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Baubetriebshof

**Verantwortliche Person(en):**

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 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 99.064            | 79.237            | 83.273            | 71.884            | 67.020            | 66.722            |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 64                | 15.000            | 35.000            | 15.000            | 10.000            | 10.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 38.840            | 17.800            | 17.800            | 17.800            | 17.800            | 17.800            |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 2.507             |                   | 4.026             | 4.026             | 4.026             | 4.026             |
| 08        | + Aktivierte Eigenleistungen                                    | 10.447            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>150.922</b>    | <b>132.037</b>    | <b>160.100</b>    | <b>128.710</b>    | <b>118.846</b>    | <b>118.548</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -1.539.833        | -1.526.664        | -1.654.757        | -1.734.487        | -1.768.784        | -1.804.131        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -7.344            | -8.837            | -7.726            | -8.988            | -8.516            | -8.618            |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -346.794          | -465.950          | -404.850          | -387.150          | -387.150          | -387.150          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -189.337          | -183.534          | -188.971          | -168.872          | -156.444          | -145.047          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -28.027           | -33.358           | -35.988           | -35.988           | -35.988           | -35.988           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-2.111.335</b> | <b>-2.218.343</b> | <b>-2.292.292</b> | <b>-2.335.485</b> | <b>-2.356.882</b> | <b>-2.380.934</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-1.960.413</b> | <b>-2.086.305</b> | <b>-2.132.192</b> | <b>-2.206.775</b> | <b>-2.238.036</b> | <b>-2.262.386</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-1.960.413</b> | <b>-2.086.305</b> | <b>-2.132.192</b> | <b>-2.206.775</b> | <b>-2.238.036</b> | <b>-2.262.386</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-1.960.413</b> | <b>-2.086.305</b> | <b>-2.132.192</b> | <b>-2.206.775</b> | <b>-2.238.036</b> | <b>-2.262.386</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 553.408           | 665.571           | 600.384           | 611.689           | 617.291           | 623.593           |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -19.755           | -16.600           | -54.170           | -45.750           | -41.000           | -39.540           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-1.426.760</b> | <b>-1.437.334</b> | <b>-1.585.978</b> | <b>-1.640.836</b> | <b>-1.661.745</b> | <b>-1.678.333</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

82.001 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

795 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

478 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

### zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf



#### **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**

166.500 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen (inkl. Baumkontrolle, Mängelbeseitigung, Baumpflege)  
74.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge  
68.550 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge  
30.000 € - Bekämpfung Eichenprozessionsspinner  
22.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen  
20.500 € - Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze  
12.000 € - Waren, Verbrauchs- und Verzehrgüter, Betriebsmaterial  
4.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens  
3.500 € - Unterhaltung / Pflege der Ausgleichsflächen / Biotope  
2.500 € - Entsorgung  
500 € - Unterhaltung von Straßen, Plätzen, Wegen

#### **zu Teilposition 14**

158.895 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
19.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
5.319 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung  
5.218 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
538 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

#### **zu Teilposition 16**

12.220 € - Versicherungsbeiträge Kfz  
12.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
5.968 € - Kraftfahrzeugsteuer  
4.000 € - 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 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 3.480             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           |                   | 15.000            | 35.000            | 15.000            | 10.000            | 10.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | 47.746            | 17.800            | 17.800            | 17.800            | 17.800            | 17.800            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 1.029             |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>52.254</b>     | <b>32.800</b>     | <b>52.800</b>     | <b>32.800</b>     | <b>27.800</b>     | <b>27.800</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -1.528.715        | -1.525.585        | -1.653.983        | -1.732.948        | -1.767.609        | -1.802.971        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -8.069            | -7.802            | -7.235            | -7.245            | -7.387            | -7.534            |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -341.912          | -465.950          | -404.850          | -387.150          | -387.150          | -387.150          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -37.356           | -52.358           | -54.988           | -54.988           | -54.988           | -54.988           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.916.053</b> | <b>-2.051.695</b> | <b>-2.121.056</b> | <b>-2.182.331</b> | <b>-2.217.134</b> | <b>-2.252.643</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-1.863.799</b> | <b>-2.018.895</b> | <b>-2.068.256</b> | <b>-2.149.531</b> | <b>-2.189.334</b> | <b>-2.224.843</b> |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        | 40.224            | 6.000             |                   |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>40.224</b>     | <b>6.000</b>      |                   |                   |                   |                   |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               |                   | -10.000           |                   |                   |                   |                   |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     | -57.228           | -243.500          |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -140.703          | -355.000          | -135.500          | -268.500          | -254.000          | -60.000           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-197.931</b>   | <b>-608.500</b>   | <b>-135.500</b>   | <b>-268.500</b>   | <b>-254.000</b>   | <b>-60.000</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-157.707</b>   | <b>-602.500</b>   | <b>-135.500</b>   | <b>-268.500</b>   | <b>-254.000</b>   | <b>-60.000</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-2.021.506</b> | <b>-2.621.395</b> | <b>-2.203.756</b> | <b>-2.418.031</b> | <b>-2.443.334</b> | <b>-2.284.843</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-2.021.506</b> | <b>-2.621.395</b> | <b>-2.203.756</b> | <b>-2.418.031</b> | <b>-2.443.334</b> | <b>-2.284.843</b> |

# Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                              | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                          |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FAHRZBBH13 Ersatzbeschaffung Anhänger                        |                                  |                | -3.500         | -3.500                  |                         |                         |                                                       | -4.599                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                | -3.500         | -3.500                  |                         |                         |                                                       | -4.599                                   |
| FAHRZBBH14 Wassertransportwagen                              | 437                              |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -9.531                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | 437                              |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -9.531                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                           |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| AUSGL KVG Ökologischer Ausgleich BG Nördl. Kard.v.Galen Str. | -377                             |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -31.397                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                | -377                             |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -31.397                                  |
| FAHRZ.BBH2 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen                  | -33.639                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -216.078                                 |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 2.100                                    |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -33.639                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -218.178                                 |
| FAHRZ.BBH3 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper                  | -49.500                          |                |                | -35.000                 | -55.000                 |                         |                                                       | -147.170                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          | -49.500                          |                |                | -35.000                 | -55.000                 |                         |                                                       | -147.170                                 |
| FAHRZ.BBH4 Ersatzbeschaffung Schlepper                       |                                  | -140.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -294.017                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  | -140.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -294.017                                 |
| FAHRZBBH17 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper Sportplätze      |                                  |                |                | -40.000                 |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                |                | -40.000                 |                         |                         |                                                       |                                          |
| FAHRZEUGE Ersatzbeschaffung Trägerfahrzeug                   |                                  |                |                |                         | -130.000                |                         |                                                       | -121.831                                 |
| 19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 45.220                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                |                |                         | -130.000                |                         |                                                       | -167.051                                 |
| ISEKALTSTA Aufwert./Umgest. Altstadt Isek (z.B.Bänke)        | -19.895                          | -4.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -39.952                                  |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                   |                                  | 6.000          |                |                         |                         |                         |                                                       | 30.000                                   |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden          |                                  | -10.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -10.000                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                | -19.895                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -59.952                                  |
| LGSGRÜN Gestaltung Grünanlagen für die Landesgartenschau     |                                  | -43.500        |                |                         |                         |                         |                                                       | -43.500                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                |                                  | -43.500        |                |                         |                         |                         |                                                       | -43.500                                  |
| NATMASCH2 Aufsitzmäher                                       |                                  |                | -10.000        |                         | -9.000                  |                         |                                                       | -13.691                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  |                | -10.000        |                         | -9.000                  |                         |                                                       | -13.691                                  |
| NATMASCH3 Großflächenmäher                                   |                                  | -120.000       |                | -130.000                |                         |                         |                                                       | -139.600                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen          |                                  | -120.000       |                | -130.000                |                         |                         |                                                       | -139.600                                 |
| NATMASCH7 Wildkrautbeseitigungsgerät                         |                                  |                | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -14.102                                  |

# Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                               | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen        |                                  |                | -50.000        |                         |                         |                         |                                                       | -14.102                                  |
| NATMASCH8 Sandreinigungsgerät<br>(Fallschutzsand Spielplätze) | -16.490                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -16.490                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen        | -16.490                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -16.490                                  |
| NATSCHÜTZ Neugestaltung<br>Schützenpark                       |                                  | -20.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -20.000                                  |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                 |                                  | -20.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -20.000                                  |
| NATUR ANH Anhänger Schwerlast<br>mit Zulassung                |                                  | -30.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -82.753                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen        |                                  | -30.000        |                |                         |                         |                         |                                                       | -82.753                                  |
| NATURAUSGL<br>Ausgleichsmaßnahmen                             |                                  | -180.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -206.106                                 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                 |                                  | -180.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -206.106                                 |
| NATURMASCH Anschaffung<br>Maschinen und Anlagen               | -41.511                          |                | -12.000        |                         |                         |                         |                                                       | -189.694                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen        | -41.511                          |                | -12.000        |                         |                         |                         |                                                       | -189.694                                 |
| NATURSPIEL Spielgeräte-allgemein                              | -28.823                          | -65.000        | -60.000        | -60.000                 | -60.000                 | -60.000                 |                                                       | -513.362                                 |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                 | 8.133                            |                |                |                         |                         |                         |                                                       | 8.133                                    |
| 24 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>Grdstücken u. Gebäuden        |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -127.684                                 |
| 25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                 | -36.956                          |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -194.007                                 |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen        |                                  | -65.000        | -60.000        | -60.000                 | -60.000                 | -60.000                 |                                                       | -199.804                                 |

# Produktbeschreibung Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                        |
|-----------------------|--------|----------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 13     | Natur- und Landschaftspflege           |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1303   | Friedhöfe                              |
| <b>Produkt</b>        | 130301 | Bestattungen und Friedhofsunterhaltung |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Baubetriebshof

**Verantwortliche Person(en):**

Peter Flato

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | <p>Bereitstellung Aufbewahrungsräume<br/> Bereitstellung Friedhofskapellen<br/> Herrichtung des Grabes<br/> Umbettung/Ausgrabung<br/> Genehmigungen Grabmal/Gedenkstein<br/> Gebührenkalkulation<br/> Gärtnerische Unterhaltung<br/> Nutzungsrecht Grabsteinstätten<br/> Pg Fi 553</p> |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | <p>Bestattungsgesetz NRW<br/> Satzung<br/> Vertrag</p>                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Zielgruppe</b>        | <p>Angehörige von Verstorbenen<br/> Nutzungsberechtigte<br/> Besucher</p>                                                                                                                                                                                                              |

# Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 3.216           | 8.753           | 3.195           | 3.195           | 3.195           | 3.195           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 459.085         | 542.765         | 584.585         | 488.350         | 485.350         | 484.350         |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 5.818           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>468.119</b>  | <b>551.518</b>  | <b>587.780</b>  | <b>491.545</b>  | <b>488.545</b>  | <b>487.545</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -479.517        | -448.142        | -459.701        | -468.152        | -475.572        | -484.899        |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -39.982         | -44.016         | -37.848         | -44.022         | -41.706         | -42.215         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -72.472         | -89.305         | -80.980         | -80.980         | -80.980         | -80.980         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -62.003         | -80.570         | -65.828         | -61.482         | -60.966         | -55.559         |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -2.380          | -18.000         |                 |                 |                 |                 |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -129.681        | -5.495          | -5.515          | -5.515          | -5.515          | -5.515          |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-786.035</b> | <b>-685.528</b> | <b>-649.872</b> | <b>-660.151</b> | <b>-664.739</b> | <b>-669.168</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-317.916</b> | <b>-134.010</b> | <b>-62.092</b>  | <b>-168.606</b> | <b>-176.194</b> | <b>-181.623</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-317.916</b> | <b>-134.010</b> | <b>-62.092</b>  | <b>-168.606</b> | <b>-176.194</b> | <b>-181.623</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-317.916</b> | <b>-134.010</b> | <b>-62.092</b>  | <b>-168.606</b> | <b>-176.194</b> | <b>-181.623</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -129.232        | -138.148        | -183.949        | -178.713        | -173.107        | -171.951        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-447.148</b> | <b>-272.158</b> | <b>-246.041</b> | <b>-347.319</b> | <b>-349.301</b> | <b>-353.574</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

### zu Teilposition 04

252.900 € - Benutzungsgebühren Friedhöfe

231.500 € - Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

93.835 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschüssen

6.350 € - Verwaltungsgebühren (Genehmigung Grabmale)

### zu Teilposition 13

51.500 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen (inkl. Baumkontrolle und -pflegemaßnahmen)

9.050 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

8.500 € - Unterhaltung von Friedhofswegen

5.030 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

3.400 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

2.500 € - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
1.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

**zu Teilposition 14**

27.108 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude  
20.368 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen  
12.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto  
4.825 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen  
1.527 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

4.000 € - Dienst- und Schutzkleidung  
655 € - Versicherungsbeiträge Kfz  
460 € - Kraftfahrzeugsteuer  
200 € - Aus- und Fortbildung  
100 € - Dienstreisekosten  
100 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

# Teilfinanzhaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 740.230         | 730.900         | 720.350         | 718.350         | 718.350         | 718.350         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | -446            |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>739.784</b>  | <b>730.900</b>  | <b>720.350</b>  | <b>718.350</b>  | <b>718.350</b>  | <b>718.350</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -456.895        | -441.656        | -453.043        | -462.531        | -471.771        | -481.212        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                      | -39.928         | -38.862         | -35.439         | -35.483         | -36.180         | -36.904         |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -71.036         | -89.305         | -80.980         | -80.980         | -80.980         | -80.980         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -2.380          | -18.000         |                 |                 |                 |                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -11.314         | -33.895         | -17.515         | -17.515         | -17.515         | -17.515         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-581.553</b> | <b>-621.718</b> | <b>-586.977</b> | <b>-596.509</b> | <b>-606.446</b> | <b>-616.611</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>158.231</b>  | <b>109.182</b>  | <b>133.373</b>  | <b>121.841</b>  | <b>111.904</b>  | <b>101.739</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -13.242         | -3.000          | -19.000         |                 |                 | -20.000         |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-13.242</b>  | <b>-3.000</b>   | <b>-19.000</b>  |                 |                 | <b>-20.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-13.242</b>  | <b>-3.000</b>   | <b>-19.000</b>  |                 |                 | <b>-20.000</b>  |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>144.989</b>  | <b>106.182</b>  | <b>114.373</b>  | <b>121.841</b>  | <b>111.904</b>  | <b>81.739</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>144.989</b>  | <b>106.182</b>  | <b>114.373</b>  | <b>121.841</b>  | <b>111.904</b>  | <b>81.739</b>   |



# Investitionen Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FRIED BGA Betriebs- u. Geschäftsauss. Friedhof      | -4.453                           | -3.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -22.320                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.453                           | -3.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -22.320                                  |
| FRIEDFUH12 Beschaffung Aufsitzmäher                 | -8.790                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -8.790                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -8.790                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -8.790                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| FRIEDFUHR1 Ersatzbeschaffung Minikipper             |                                  |                | -19.000        |                         |                         | -20.000                 |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen |                                  |                | -19.000        |                         |                         | -20.000                 |                                                       |                                          |

# Produktbeschreibung Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                               |
|-----------------------|--------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 13     | Natur- und Landschaftspflege                                  |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1303   | Friedhöfe                                                     |
| <b>Produkt</b>        | 130302 | Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Baubetriebshof

**Verantwortliche Person(en):**

Peter Flato

|                          |                                                                                                           |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                            |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Unterhaltung Kriegs- und Ehrengräber<br>Unterhaltung jüdischer Friedhof<br>Bestattungswälder<br>Pg Fi 553 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Bestattungsgesetz NRW<br>Satzung<br>Vertrag                                                               |
| <b>Zielgruppe</b>        | Angehörige von Verstorbenen<br>Nutzungsberechtigte<br>Besucher                                            |

## Teilergebnishaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021  | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Plan 2024      | Plan 2025      | Plan 2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 3.404          | 3.404          | 3.404          | 3.404          | 3.404          | 3.404          |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 13.330         | 9.000          | 9.000          | 9.000          | 9.000          | 9.000          |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>16.734</b>  | <b>12.404</b>  | <b>12.404</b>  | <b>12.404</b>  | <b>12.404</b>  | <b>12.404</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -6.435         | -5.077         | -5.817         | -6.057         | -6.120         | -6.233         |
| 12        | - Versorgungsaufwendungen                                       | -1.165         | -1.330         | -1.149         | -1.337         | -1.266         | -1.281         |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -15.790        | -15.000        | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -1.325         |                |                |                |                |                |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-24.714</b> | <b>-21.407</b> | <b>-11.966</b> | <b>-12.394</b> | <b>-12.386</b> | <b>-12.514</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-7.980</b>  | <b>-9.003</b>  | <b>438</b>     | <b>10</b>      | <b>18</b>      | <b>-110</b>    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                |                |                |                |                |                |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-7.980</b>  | <b>-9.003</b>  | <b>438</b>     | <b>10</b>      | <b>18</b>      | <b>-110</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                |                |                |                |                |                |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-7.980</b>  | <b>-9.003</b>  | <b>438</b>     | <b>10</b>      | <b>18</b>      | <b>-110</b>    |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-7.980</b>  | <b>-9.003</b>  | <b>438</b>     | <b>10</b>      | <b>18</b>      | <b>-110</b>    |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 02

3.254 € - Zuwendungen für die Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber

150 € - Zuwendungen für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofs

#### zu Teilposition 07

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 privatrechtliche Entgelte von den Nutzern der Bestattungswälder. Die Stadt erhält von den Übernehmern für ihre Trägersaufgabe und für die Einräumung der Möglichkeit zur Veräußerung von Nutzungsrechten ein Entgelt.

#### zu Teilposition 13

4.000 € - Unterhaltung denkmalgeschützter Grabanlagen

1.000 € - Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 3.404         | 3.404       | 3.404       | 3.404     | 3.404     | 3.404     |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 10.975        | 9.000       | 9.000       | 9.000     | 9.000     | 9.000     |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 14.379        | 12.404      | 12.404      | 12.404    | 12.404    | 12.404    |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -6.178        | -4.915      | -5.702      | -5.828    | -5.946    | -6.061    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -1.203        | -1.173      | -1.076      | -1.078    | -1.098    | -1.120    |
| 12  | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                  | -15.790       | -15.000     | -5.000      | -5.000    | -5.000    | -5.000    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.325        |             |             |           |           |           |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | -24.495       | -21.088     | -11.778     | -11.906   | -12.044   | -12.181   |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | -10.116       | -8.684      | 626         | 498       | 360       | 223       |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |               |             |             |           |           |           |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |               |             |             |           |           |           |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | -10.116       | -8.684      | 626         | 498       | 360       | 223       |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |               |             |             |           |           |           |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | -10.116       | -8.684      | 626         | 498       | 360       | 223       |

# Budget

## ***Amt 68 - Umweltamt***

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
  - Abfallentsorgung
  - Straßenreinigung
  - Winterdienst
  - Gewässerunterhaltung

## Produkte:

|        |                                                    |
|--------|----------------------------------------------------|
| 090102 | Geoinformationsdienste                             |
| 110201 | Abfallentsorgung                                   |
| 110202 | DSD                                                |
| 120210 | Straßenreinigung                                   |
| 120220 | Winterdienst                                       |
| 130201 | Wasser- und Bodenverbände                          |
| 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz |



## Produktbeschreibung Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                   |
|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 09     | Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation |
| <b>Produktgruppe</b>  | 0901   | Räumliche Planung und Entwicklung                 |
| <b>Produkt</b>        | 090102 | Geoinformationsdienste                            |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Umweltamt

**Verantwortliche Person(en):**

Udo Bierbaum

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Aufbau einer Geodateninfrastruktur<br>Erstellen von umfangreichen Fachanwendungen mit Hilfe geographischer Informationssysteme auf Grundlage der verschiedenen Geodaten<br>Administration/Support des Geographischen-Informationssystems<br>Projektbezogene Verarbeitung verschiedenster grundstücks- und raumbezogener Daten<br>Pg Fi 511 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | GO, Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Geodatenzugangsgesetz NRW, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse der politischen Gremien                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Zielgruppe</b>        | Intern: Fachdienste im Haus<br>Extern: Bevölkerung, Fachbehörden                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Teilergebnishaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 73              |                 |                 |                 |                 |                 |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>2.573</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    | <b>2.500</b>    |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -156.035        | -162.417        | -171.368        | -174.795        | -178.294        | -181.858        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -153            | -79             | -79             | -79             | -79             | -79             |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -60.671         | -29.100         | -29.100         | -29.100         | -29.100         | -29.100         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-216.859</b> | <b>-191.596</b> | <b>-200.547</b> | <b>-203.974</b> | <b>-207.473</b> | <b>-211.037</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-214.286</b> | <b>-189.096</b> | <b>-198.047</b> | <b>-201.474</b> | <b>-204.973</b> | <b>-208.537</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-214.286</b> | <b>-189.096</b> | <b>-198.047</b> | <b>-201.474</b> | <b>-204.973</b> | <b>-208.537</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-214.286</b> | <b>-189.096</b> | <b>-198.047</b> | <b>-201.474</b> | <b>-204.973</b> | <b>-208.537</b> |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -1.069          |                 | -551            | -544            | -549            | -556            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-215.355</b> | <b>-189.096</b> | <b>-198.598</b> | <b>-202.018</b> | <b>-205.522</b> | <b>-209.093</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 06

Erstattung durch den Abwasserbetrieb aufgrund von Mitnutzung der GIS Software

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 16

25.000 € - Softwarepflege und Dienstleistungen

3.500 € - Aus- und Fortbildung

300 € - Dienstreisekosten

200 € - Medienaufwand

100 € - Fernmelde- und Postgebühren



## Teilfinanzhaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                                | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 06  | + Kostenerstattungen,<br>Kostenumlagen                     | 2.500            | 2.500          | 2.500          | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | 2.500            | 2.500          | 2.500          | 2.500        | 2.500        | 2.500        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                     | -154.066         | -162.417       | -171.368       | -174.795     | -178.294     | -181.858     |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                    | -60.670          | -29.100        | -29.100        | -29.100      | -29.100      | -29.100      |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br>tätigkeit                | -214.736         | -191.517       | -200.468       | -203.895     | -207.394     | -210.958     |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br>9+16)                 | -212.236         | -189.017       | -197.968       | -201.395     | -204.894     | -208.458     |
| 23  | = Einzahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus<br>Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-<br>fehlbetrag (Z. 17+31)        | -212.236         | -189.017       | -197.968       | -201.395     | -204.894     | -208.458     |
| 37  | = Saldo aus<br>Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen<br>Finanzmitteln (Z. 32+37) | -212.236         | -189.017       | -197.968       | -201.395     | -204.894     | -208.458     |

# Produktbeschreibung Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

|                       |        |                     |
|-----------------------|--------|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 11     | Ver- und Entsorgung |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1102   | Entsorgung          |
| <b>Produkt</b>        | 110201 | Abfallentsorgung    |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Umweltamt

**Verantwortliche Person(en):**  
Udo Bierbaum

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Sammlung und Transport von Hausmüll<br>Betrieb Wertstoffhof<br>Bauunterhaltung Wertstoffhof<br>Betrieb Sondernüllzwischenlager<br>Bauunterhaltung Sondernüllzwischenlager<br>Leerung von Straßenpapierkörben<br>Reinigung Containerstandorte<br>Bauunterhaltung Containerstandorte<br>Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung<br>Pg Fi 537 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Satzung<br>Kreislaufwirtschaftsgesetz<br>Abfallgesetz NRW                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Zielgruppe</b>        | Privathaushalte und Gewerbe                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Allgemeine Ziele</b>  | Erhöhung der Kundenzufriedenheit bei der Sperrmüllanmeldung                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| <b>Kennzahlen</b>                                       | <b>Ist 2021</b> | <b>Prognose 2022</b> | <b>Plan 2023</b> |
|---------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| Durchschnittliche Terminvergabe für die Sperrmüllabfuhr | 9,5 Werktage    | 9,8 Werktage         | 10 Werktage      |

# Teilergebnishaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021     | Ansatz 2022       | Ansatz 2023       | Plan 2024         | Plan 2025         | Plan 2026         |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 1                 | 210               |                   |                   |                   |                   |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 3.306.702         | 3.403.490         | 3.678.349         | 3.660.873         | 3.668.842         | 3.691.580         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 16.262            | 11.000            | 11.000            | 11.000            | 11.000            | 11.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | -255              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  | 1.011             | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>3.323.719</b>  | <b>3.415.200</b>  | <b>3.689.849</b>  | <b>3.672.373</b>  | <b>3.680.342</b>  | <b>3.703.080</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -262.152          | -264.443          | -316.535          | -322.765          | -329.124          | -335.603          |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -2.741.252        | -2.997.000        | -3.181.900        | -3.183.700        | -3.185.700        | -3.187.200        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -34.529           | -39.357           | -40.090           | -31.940           | -30.884           | -30.302           |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -208.766          | -27.465           | -42.465           | -27.965           | -27.965           | -42.465           |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-3.246.700</b> | <b>-3.328.265</b> | <b>-3.580.990</b> | <b>-3.566.370</b> | <b>-3.573.673</b> | <b>-3.595.570</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>77.019</b>     | <b>86.934</b>     | <b>108.859</b>    | <b>106.003</b>    | <b>106.669</b>    | <b>107.510</b>    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>77.019</b>     | <b>86.934</b>     | <b>108.859</b>    | <b>106.003</b>    | <b>106.669</b>    | <b>107.510</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>77.019</b>     | <b>86.934</b>     | <b>108.859</b>    | <b>106.003</b>    | <b>106.669</b>    | <b>107.510</b>    |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -77.508           | -86.726           | -108.859          | -111.003          | -111.489          | -112.260          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-489</b>       | <b>208</b>        |                   | <b>-5.000</b>     | <b>-4.820</b>     | <b>-4.750</b>     |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 04

3.410.197 € - Abfallentsorgungsgebühren  
 218.152 € - Auflösung SoPo Gebührenausschleich  
 50.000 € - 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**

- 1.807.400 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte AWG
- 901.500 € - Sammlung und Transport Abfall
- 450.500 € - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, insbesondere Grundgebühr AWG
  - 7.600 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
  - 6.200 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmittel
  - 5.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (u.a. Nachsorge Altdeponie Velsen)
  - 1.600 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
  - 1.200 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
  - 900 € - Wartung technische Anlagen

**zu Teilposition 14**

- 14.500 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto (u.a. neue Papierkörbe mit Zigarettenvorrichtung)
- 12.391 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
- 7.364 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
- 5.835 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

- 15.200 € - Geschäftsaufwendungen (Mehrbedarf für neue Behältermarken)
- 11.800 € - Öffentlichkeitsarbeit
- 10.000 € - sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Software für das Behältermanagement)
- 2.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
- 1.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
- 900 € - Aus- und Fortbildung (700 €) und Dienstreisen (200 €)
- 735 € - Versicherungsbeiträge Kfz
- 200 € - Abführung Umsatzsteuer
- 80 € - Kraftfahrzeugsteuer
- 50 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021  | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 3.185.357         | 3.183.217         | 3.460.197         | 3.660.873         | 3.668.842         | 3.691.580         |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 16.167            | 11.000            | 11.000            | 11.000            | 11.000            | 11.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            | -255              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        | 1.234             | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>3.202.503</b>  | <b>3.194.717</b>  | <b>3.471.697</b>  | <b>3.672.373</b>  | <b>3.680.342</b>  | <b>3.703.080</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -259.935          | -264.443          | -316.535          | -322.765          | -329.124          | -335.603          |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -2.771.733        | -2.997.000        | -3.181.900        | -3.183.700        | -3.185.700        | -3.187.200        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -32.153           | -41.965           | -56.965           | -42.465           | -42.465           | -56.965           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-3.063.821</b> | <b>-3.303.408</b> | <b>-3.555.400</b> | <b>-3.548.930</b> | <b>-3.557.289</b> | <b>-3.579.768</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>138.682</b>    | <b>-108.691</b>   | <b>-83.703</b>    | <b>123.443</b>    | <b>123.053</b>    | <b>123.312</b>    |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | -19.188           | -25.500           | -25.500           | -25.500           | -25.500           | -25.500           |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-19.188</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-19.188</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    | <b>-25.500</b>    |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>119.494</b>    | <b>-134.191</b>   | <b>-109.203</b>   | <b>97.943</b>     | <b>97.553</b>     | <b>97.812</b>     |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>119.494</b>    | <b>-134.191</b>   | <b>-109.203</b>   | <b>97.943</b>     | <b>97.553</b>     | <b>97.812</b>     |

## Investitionen Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| ABFALLPAPI Papierkörbe BGA                          | -5.177                           | -5.500         | -5.500         | -5.500                  | -5.500                  | -5.500                  |                                                       | -10.677                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -5.177                           | -5.500         | -5.500         | -5.500                  | -5.500                  | -5.500                  |                                                       | -10.677                                  |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| BGA WERT BGA Gebäude/Eintr. Wertstoffhof            | -14.012                          | -20.000        | -20.000        | -20.000                 | -20.000                 | -20.000                 |                                                       | -84.774                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -14.012                          | -20.000        | -20.000        | -20.000                 | -20.000                 | -20.000                 |                                                       | -84.774                                  |

## Produktbeschreibung Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

|                       |        |                     |
|-----------------------|--------|---------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 11     | Ver- und Entsorgung |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1102   | Entsorgung          |
| <b>Produkt</b>        | 110202 | Duale Systeme       |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Umweltamt

**Verantwortliche Person(en):**  
Udo Bierbaum

|                          |                                                                                                                         |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | freiwillige Aufgabe                                                                                                     |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Reinigung Containerstandorte<br>Bauunterhaltung Containerstandorte<br>Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung<br>Pg Fi 537 |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Abstimmungsvereinbarung                                                                                                 |
| <b>Zielgruppe</b>        | Privathaushalte und Gewerbe                                                                                             |

## Teilergebnishaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021  | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Plan 2024      | Plan 2025      | Plan 2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 536            | 750            | 750            | 750            | 750            | 750            |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          | 44.141         | 46.500         | 43.400         | 43.400         | 43.400         | 43.400         |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>44.677</b>  | <b>47.250</b>  | <b>44.150</b>  | <b>44.150</b>  | <b>44.150</b>  | <b>44.150</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -27.003        | -28.034        | -29.143        | -29.822        | -30.517        | -31.230        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -15.424        | -15.730        | -16.330        | -15.930        | -15.930        | -15.930        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -3.296         | -3.296         | -3.296         | -3.296         | -2.196         |                |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -2.347         | -3.730         | -3.730         | -3.730         | -3.730         | -3.730         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-48.070</b> | <b>-50.790</b> | <b>-52.499</b> | <b>-52.778</b> | <b>-52.373</b> | <b>-50.890</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-3.393</b>  | <b>-3.540</b>  | <b>-8.349</b>  | <b>-8.628</b>  | <b>-8.223</b>  | <b>-6.740</b>  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                |                |                |                |                |                |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-3.393</b>  | <b>-3.540</b>  | <b>-8.349</b>  | <b>-8.628</b>  | <b>-8.223</b>  | <b>-6.740</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                |                |                |                |                |                |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-3.393</b>  | <b>-3.540</b>  | <b>-8.349</b>  | <b>-8.628</b>  | <b>-8.223</b>  | <b>-6.740</b>  |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -6.401         | -6.437         | -8.321         | -8.404         | -8.488         | -8.573         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-9.794</b>  | <b>-9.977</b>  | <b>-16.670</b> | <b>-17.032</b> | <b>-16.711</b> | <b>-15.313</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 05

Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen in der Infobroschüre

#### zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Abfallberatung und Unterhaltung der Stellflächen für Sammelgroßbehälter

#### zu Teilposition 13

10.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte für Containerstellplätze

2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

2.000 € - Sammlung und Transport Abfall

2.030 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge

300 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

#### zu Teilposition 14

Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen



**zu Teilposition 16**

1.500 € - Öffentlichkeitsarbeit

1.130 € - Versicherungsbeiträge Kfz

1.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz

100 € - Kraftfahrzeugsteuer

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024   | Plan<br>2025   | Plan<br>2026   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                            | 638              | 750            | 750            | 750            | 750            | 750            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                             | 52.528           | 46.500         | 43.400         | 43.400         | 43.400         | 43.400         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                  | <b>53.166</b>    | <b>47.250</b>  | <b>44.150</b>  | <b>44.150</b>  | <b>44.150</b>  | <b>44.150</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                          | -27.038          | -28.034        | -29.143        | -29.822        | -30.517        | -31.230        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                          | -18.920          | -15.730        | -16.330        | -15.930        | -15.930        | -15.930        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                         | -1.925           | -3.730         | -3.730         | -3.730         | -3.730         | -3.730         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                  | <b>-47.884</b>   | <b>-47.494</b> | <b>-49.203</b> | <b>-49.482</b> | <b>-50.177</b> | <b>-50.890</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                  | <b>5.282</b>     | <b>-244</b>    | <b>-5.053</b>  | <b>-5.332</b>  | <b>-6.027</b>  | <b>-6.740</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 |                  |                |                |                |                |                |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                 |                  |                |                |                |                |                |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>             |                  |                |                |                |                |                |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>          | <b>5.282</b>     | <b>-244</b>    | <b>-5.053</b>  | <b>-5.332</b>  | <b>-6.027</b>  | <b>-6.740</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                       |                  |                |                |                |                |                |
| <b>38</b> | <b>= Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>5.282</b>     | <b>-244</b>    | <b>-5.053</b>  | <b>-5.332</b>  | <b>-6.027</b>  | <b>-6.740</b>  |

## Produktbeschreibung Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

|                       |        |                                    |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 12     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1202   | Straßenreinigung und Winterdienst  |
| <b>Produkt</b>        | 120210 | Straßenreinigung                   |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Umweltamt

**Verantwortliche Person(en):**

Udo Bierbaum

|                          |                                    |
|--------------------------|------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                     |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Straßenreinigung<br>Pg Fi 545      |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Straßenreinigungsgesetz<br>Satzung |
| <b>Zielgruppe</b>        | Allgemeinheit                      |

## Teilergebnishaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022     | Ansatz 2023     | Plan 2024       | Plan 2025       | Plan 2026       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 6               | 2.163           |                 |                 |                 |                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 167.654         | 168.573         | 179.777         | 179.900         | 180.000         | 180.100         |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  |                 | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>167.660</b>  | <b>170.786</b>  | <b>179.827</b>  | <b>179.950</b>  | <b>180.050</b>  | <b>180.150</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -113.766        | -116.698        | -149.347        | -152.332        | -155.381        | -158.486        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -114.291        | -111.000        | -132.500        | -132.500        | -132.500        | -132.500        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -36.158         | -37.158         | -34.694         | -23.758         | -13.693         | -3.630          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -10.018         | -11.040         | -11.040         | -11.040         | -11.040         | -11.040         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-274.234</b> | <b>-275.896</b> | <b>-327.581</b> | <b>-319.630</b> | <b>-312.614</b> | <b>-305.656</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-106.573</b> | <b>-105.110</b> | <b>-147.754</b> | <b>-139.680</b> | <b>-132.564</b> | <b>-125.506</b> |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-106.573</b> | <b>-105.110</b> | <b>-147.754</b> | <b>-139.680</b> | <b>-132.564</b> | <b>-125.506</b> |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-106.573</b> | <b>-105.110</b> | <b>-147.754</b> | <b>-139.680</b> | <b>-132.564</b> | <b>-125.506</b> |
| 27        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                     | 14.904          | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -46.584         | -57.546         | -45.187         | -45.584         | -46.036         | -46.508         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-138.253</b> | <b>-149.656</b> | <b>-179.941</b> | <b>-172.264</b> | <b>-165.600</b> | <b>-159.014</b> |

### Erläuterungen

#### zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren Straßenreinigung

#### zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

#### zu Teilposition 13

40.000 € - Unterhaltung der Straßen (Reinigung Sinkkästen)

38.000 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge

30.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte

19.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

5.000 € - Sammlung und Transport Abfall

500 € - Waren, Verbrauchs- und Betriebsmaterial

**zu Teilposition 14**

- 33.093 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
- 1.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
- 601 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

**zu Teilposition 16**

- 7.500 € - Kfz-Versicherungsbeiträge
- 1.590 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
- 1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
  - 500 € - Öffentlichkeitsarbeit
  - 250 € - Aus- und Fortbildung (200 €) und Dienstreisekosten (50 €)
  - 150 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ
  - 50 € - Medienaufwand

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                        | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022  | Ansatz<br>2023  | Plan<br>2024    | Plan<br>2025    | Plan<br>2026    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                                       | -915             |                 |                 |                 |                 |                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte                       | 160.155          | 166.425         | 179.777         | 179.900         | 180.000         | 180.100         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                            | -32              | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>159.208</b>   | <b>166.475</b>  | <b>179.827</b>  | <b>179.950</b>  | <b>180.050</b>  | <b>180.150</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                             | -114.221         | -116.698        | -149.347        | -152.332        | -155.381        | -158.486        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und<br>Dienstleistungen                          | -119.400         | -111.000        | -132.500        | -132.500        | -132.500        | -132.500        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                            | -8.813           | -12.040         | -12.040         | -12.040         | -12.040         | -12.040         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-<br/>tätigkeit</b>                | <b>-242.434</b>  | <b>-239.738</b> | <b>-293.887</b> | <b>-296.872</b> | <b>-299.921</b> | <b>-303.026</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z.<br/>9+16)</b>                 | <b>-83.226</b>   | <b>-73.263</b>  | <b>-114.060</b> | <b>-116.922</b> | <b>-119.871</b> | <b>-122.876</b> |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                |                  | -161.000        | -231.000        | -1.000          | -501.000        | -1.000          |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                |                  | <b>-161.000</b> | <b>-231.000</b> | <b>-1.000</b>   | <b>-501.000</b> | <b>-1.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(Z. 23+30)</b>            |                  | <b>-161.000</b> | <b>-231.000</b> | <b>-1.000</b>   | <b>-501.000</b> | <b>-1.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-<br/>fehlbetrag (Z. 17+31)</b>        | <b>-83.226</b>   | <b>-234.263</b> | <b>-345.060</b> | <b>-117.922</b> | <b>-620.871</b> | <b>-123.876</b> |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-83.226</b>   | <b>-234.263</b> | <b>-345.060</b> | <b>-117.922</b> | <b>-620.871</b> | <b>-123.876</b> |

## Investitionen Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                          | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                      |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| REINWERK Kleinwerkzeuge<br>Straßenreinigung              |                                  | -1.000         | -1.000         | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -2.113                                   |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  | -1.000         | -1.000         | -1.000                  | -1.000                  | -1.000                  |                                                       | -2.113                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                       |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| KLEINKEHR Kleinkehrmaschine                              |                                  | -160.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -160.000                                 |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  | -160.000       |                |                         |                         |                         |                                                       | -160.000                                 |
| KOMPAKTELE<br>Kompaktkehrmaschine (Elektro)              |                                  |                |                |                         | -500.000                |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  |                |                |                         | -500.000                |                         |                                                       |                                          |
| KOMPAKTHEH<br>Kompaktkehrmaschine                        |                                  |                | -230.000       |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen |                                  |                | -230.000       |                         |                         |                         |                                                       |                                          |

## Produktbeschreibung Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

|                       |        |                                    |
|-----------------------|--------|------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 12     | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1202   | Straßenreinigung und Winterdienst  |
| <b>Produkt</b>        | 120220 | Winterdienst                       |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Umweltamt

**Verantwortliche Person(en):**

Udo Bierbaum

|                          |                                        |
|--------------------------|----------------------------------------|
| <b>Kategorie</b>         | Pflichtaufgabe                         |
| <b>Kurzbeschreibung</b>  | Winterdienst<br>Pg Fi 545              |
| <b>Auftragsgrundlage</b> | Straßenreinigungsgesetz NRW<br>Satzung |
| <b>Zielgruppe</b>        | Allgemeinheit                          |



# Teilergebnishaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis 2021   | Ansatz 2022    | Ansatz 2023    | Plan 2024      | Plan 2025      | Plan 2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 5               | 1.753          |                |                |                |                |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 53.291          | 39.980         | 64.591         | 64.000         | 64.100         | 64.200         |
| 07        | + Sonstige ordentliche Erträge                                  |                 | 50             | 50             | 50             | 50             | 50             |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>53.295</b>   | <b>41.783</b>  | <b>64.641</b>  | <b>64.050</b>  | <b>64.150</b>  | <b>64.250</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -12.139         | -12.493        | -13.670        | -13.942        | -14.223        | -14.511        |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -213.124        | -16.500        | -16.500        | -16.500        | -16.500        | -16.500        |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -9.013          | -9.513         | -9.379         | -7.528         | -6.366         | -5.847         |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -2.836          | -3.005         | -3.005         | -3.005         | -3.005         | -3.005         |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-237.111</b> | <b>-41.511</b> | <b>-42.554</b> | <b>-40.975</b> | <b>-40.094</b> | <b>-39.863</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-183.816</b> | <b>272</b>     | <b>22.086</b>  | <b>23.075</b>  | <b>24.056</b>  | <b>24.387</b>  |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                 |                |                |                |                |                |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-183.816</b> | <b>272</b>     | <b>22.086</b>  | <b>23.075</b>  | <b>24.056</b>  | <b>24.387</b>  |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                 |                |                |                |                |                |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-183.816</b> | <b>272</b>     | <b>22.086</b>  | <b>23.075</b>  | <b>24.056</b>  | <b>24.387</b>  |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -171.566        | -53.054        | -93.445        | -93.937        | -94.853        | -95.886        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-355.382</b> | <b>-52.782</b> | <b>-71.359</b> | <b>-70.862</b> | <b>-70.797</b> | <b>-71.499</b> |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 04

51.460 € - Benutzungsgebühren Winterdienst

13.131 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschuss

### zu Teilposition 07

Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwargelder

### zu Teilposition 13

10.000 € - Winterstreugut

3.500 € - Fremdunternehmerkosten

2.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

### zu Teilposition 14

8.054 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

825 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto

**zu Teilposition 16**

2.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

470 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ

250 € - Aus- und Fortbildung (200 €) und Dienstreisekosten (50 €)

150 € - Öffentlichkeitsarbeit

75 € - Kfz-Versicherungsbeiträge

60 € - Dienst- und Schutzkleidung

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024   | Plan<br>2025   | Plan<br>2026   |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 51.111           | 39.980         | 51.460         | 64.000         | 64.100         | 64.200         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                        |                  | 50             | 50             | 50             | 50             | 50             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>51.111</b>    | <b>40.030</b>  | <b>51.510</b>  | <b>64.050</b>  | <b>64.150</b>  | <b>64.250</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -11.889          | -12.493        | -13.670        | -13.942        | -14.223        | -14.511        |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -213.233         | -16.500        | -16.500        | -16.500        | -16.500        | -16.500        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -2.905           | -3.505         | -3.505         | -3.505         | -3.505         | -3.505         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-228.027</b>  | <b>-32.498</b> | <b>-33.675</b> | <b>-33.947</b> | <b>-34.228</b> | <b>-34.516</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-176.916</b>  | <b>7.532</b>   | <b>17.835</b>  | <b>30.103</b>  | <b>29.922</b>  | <b>29.734</b>  |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                |                |                |                |                |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               |                  | -21.000        | -20.000        | -20.000        |                |                |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  | <b>-21.000</b> | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |                |                |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            |                  | <b>-21.000</b> | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |                |                |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-176.916</b>  | <b>-13.468</b> | <b>-2.165</b>  | <b>10.103</b>  | <b>29.922</b>  | <b>29.734</b>  |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                |                |                |                |                |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-176.916</b>  | <b>-13.468</b> | <b>-2.165</b>  | <b>10.103</b>  | <b>29.922</b>  | <b>29.734</b>  |

## Investitionen Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                        | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis VJ) |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                    |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| WINTBGA Winterdienst Betriebs- u. Geschäftsausstattung |                                  | -3.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -3.000                                   |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    |                                  | -3.000         |                |                         |                         |                         |                                                       | -3.000                                   |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                          |
| WINTMASCH Winterdienst Maschinen u. Geräte             |                                  | -18.000        | -20.000        | -20.000                 |                         |                         |                                                       | -80.085                                  |
| 26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    |                                  | -18.000        | -20.000        | -20.000                 |                         |                         |                                                       | -80.085                                  |

## Produktbeschreibung Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

|                       |        |                              |
|-----------------------|--------|------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 13     | Natur- und Landschaftspflege |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1302   | Wasser und Wasserbau         |
| <b>Produkt</b>        | 130201 | Wasser- und Bodenverbände    |

### Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**

Umweltamt

**Verantwortliche Person(en):**

Udo Bierbaum

**Kategorie** Pflichtaufgabe

**Kurzbeschreibung** Erhebung und Weiterleitung der Entgelte für die Unterhaltung der Gewässer 2. und 3. Ordnung der Wasser- und Bodenverbände Nord und Süd  
Pg Fi 552

**Zielgruppe** Allgemeinheit

## Teilergebnishaushalt Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 10  | = Ordentliche Erträge                                    |                  |                |                |              |              |              |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                               |                  |                |                |              |              |              |
| 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)                               |                  |                |                |              |              |              |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

| Nr. | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Plan<br>2024 | Plan<br>2025 | Plan<br>2026 |
|-----|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 241              |                |                |              |              |              |
| 09  | = Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 | 241              |                |                |              |              |              |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit                 |                  |                |                |              |              |              |
| 17  | = Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)                 | 241              |                |                |              |              |              |
| 23  | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 30  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                |                  |                |                |              |              |              |
| 31  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)            |                  |                |                |              |              |              |
| 32  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)         | 241              |                |                |              |              |              |
| 37  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                      |                  |                |                |              |              |              |
| 38  | =Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37) | 241              |                |                |              |              |              |

# Produktbeschreibung Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                    |
|-----------------------|--------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 13     | Natur- und Landschaftspflege                       |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1302   | Wasser und Wasserbau                               |
| <b>Produkt</b>        | 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz |

## Produktinformationen

**Verantwortliche Organisationseinheit**  
Umweltamt

**Verantwortliche Person(en):**  
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 NRW)

**Zielgruppe**  
Allgemeinheit



# Teilergebnishaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, - unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                     | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                            | 26.824           | 656.824           | 1.536.824         | 4.406.824         | 3.199.624         | 906.824           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                       | 349.220          | 353.980           | 361.074           | 361.074           | 365.000           | 365.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                          |                  | 100.000           | 12.500            | 25.000            | 16.000            |                   |
| <b>10</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                    | <b>376.043</b>   | <b>1.110.804</b>  | <b>1.910.398</b>  | <b>4.792.898</b>  | <b>3.580.624</b>  | <b>1.271.824</b>  |
| 11        | - Personalaufwendungen                                          | -78.380          | -83.372           | -85.974           | -87.692           | -89.450           | -91.238           |
| 13        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                   | -138.926         | -806.900          | -1.581.000        | -4.467.000        | -3.248.000        | -937.000          |
| 14        | - Bilanzielle Abschreibungen                                    | -29.714          | -30.092           | -29.909           | -29.909           | -29.909           | -29.909           |
| 15        | - Transferaufwendungen                                          | -261.495         | -265.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          |
| 16        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                             | -33.400          | -800              | -800              | -800              | -800              | -800              |
| <b>17</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                               | <b>-541.915</b>  | <b>-1.186.164</b> | <b>-1.962.683</b> | <b>-4.850.401</b> | <b>-3.633.159</b> | <b>-1.323.947</b> |
| <b>18</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>                       | <b>-165.872</b>  | <b>-75.360</b>    | <b>-52.285</b>    | <b>-57.503</b>    | <b>-52.535</b>    | <b>-52.123</b>    |
| <b>21</b> | <b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>22</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)</b> | <b>-165.872</b>  | <b>-75.360</b>    | <b>-52.285</b>    | <b>-57.503</b>    | <b>-52.535</b>    | <b>-52.123</b>    |
| <b>25</b> | <b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>26</b> | <b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>                              | <b>-165.872</b>  | <b>-75.360</b>    | <b>-52.285</b>    | <b>-57.503</b>    | <b>-52.535</b>    | <b>-52.123</b>    |
| 28        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                | -22.866          | -20.572           | -23.778           | -23.905           | -24.145           | -24.397           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>                               | <b>-188.738</b>  | <b>-95.932</b>    | <b>-76.063</b>    | <b>-81.408</b>    | <b>-76.680</b>    | <b>-76.520</b>    |

## Erläuterungen

### zu Teilposition 02

1.510.000 € - Zuweisung/Zuschüsse Neue Ems (dazu näher unten)

26.824 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

### zu Teilposition 04

340.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühren

21.074 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschuss

### zu Teilposition 06

Kostenerstattung Neue Ems (dazu näher unten)

### zu Teilposition 13

1.525.000 € - Planungs- und Baukosten Neue Ems (dazu näher unten)

30.000 € - sonstige Ingenieurleistungen (u.a. Untersuchung Stillgewässer 10.000 €)

20.000 € - Unterhaltung Gewässer, Gräben, Durchlässe, Brücken  
 5.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen  
 1.000 € - Energiekosten

#### zu Teilposition 14

28.997 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen  
 912 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

#### zu Teilposition 15

Zuweisung an Wasser- und Bodenverbände

#### zu Teilposition 16

600 € - Aus- und Fortbildung  
 200 € - Dienstreisen

### Projekt Neue Ems

#### Ergebnisplan

|         | Teil-<br>position |                                                                   | 2023             | 2024             | 2025 | 2026 |
|---------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------|------|
| Ertrag  | 2                 | Erstattung Planungs- und Baukosten EMS WEST durch das Land (100%) | 1.500.000,00 €   | 3.700.000,00 €   |      |      |
| Aufwand | 13                | Planungs- und Baukosten EMS WEST                                  | - 1.500.000,00 € | - 3.700.000,00 € |      |      |

|         |    |                                                                              |     |                |                  |                |
|---------|----|------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------|------------------|----------------|
| Ertrag  | 2  | Erstattung Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 2 durch das Land (100%) | - € | 660.000,00 €   | 3.160.000,00 €   | 880.000,00 €   |
| Aufwand | 13 | Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 2                                  | - € | - 660.000,00 € | - 3.160.000,00 € | - 880.000,00 € |

|                                |    |                                                                                                  |                     |                     |                     |            |
|--------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|
| Ertrag                         | 6  | Erstattung gemeinsame Aufwendungen EMS OST Abschnitte 1+2 (50%)                                  | 12.500,00 €         | 25.000,00 €         | 16.000,00 €         | - €        |
| Ertrag                         | 2  | Landeszuweisung für städtischen Anteil der gemeinsamen Aufwendungen EMS OST Abschnitte 1+2 (80%) | 10.000,00 €         | 20.000,00 €         | 12.800,00 €         | - €        |
| Aufwand                        | 13 | Gemeinsame Aufwendungen EMS OST Abschnitte 1+2                                                   | - 25.000,00 €       | - 50.000,00 €       | - 32.000,00 €       | - €        |
| <b>Summe Eigenanteil Stadt</b> |    |                                                                                                  | <b>- 2.500,00 €</b> | <b>- 5.000,00 €</b> | <b>- 3.200,00 €</b> | <b>- €</b> |

#### Finanzplanung

|            |    |                                                                                  |     |              |              |     |
|------------|----|----------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|--------------|-----|
| Einzahlung | 19 | Übernahme der Kosten für Grundstücke durch das Land für das Projekt Ems Ost/West | - € | 920.000,00 € | 250.000,00 € | - € |
|------------|----|----------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|--------------|-----|

|            |    |                                                                                    |     |              |                |                |
|------------|----|------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|----------------|----------------|
| Einzahlung | 18 | Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle) (50%)                                      | - € | 100.000,00 € | 225.000,00 €   | 70.000,00 €    |
| Einzahlung | 18 | Landeszuweisung für städtischen Anteil Neubau Zulauf Emssee Überlaufschwelle (80%) | - € | 80.000,00 €  | 180.000,00 €   | 56.000,00 €    |
| Auzahlung  | 25 | Neubau Zulauf Emssee (Überlaufschwelle)                                            | -   | 200.000,00 € | - 450.000,00 € | - 140.000,00 € |

|                                                                     |    |                                                                                  |            |                       |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Einzahlung                                                          | 18 | Landeszuweisung Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1 durch das Land (80%) | - €        | 452.000,00 €          | 1.944.000,00 €        | 548.000,00 €          |
| Auszahlung                                                          | 25 | Planungs- und Baukosten EMS OST Abschnitt 1                                      | - €        | - 565.000,00 €        | - 2.430.000,00 €      | - 685.000,00 €        |
| <b>Summe Eigenanteil Stadt (ohne Einzahlung Kosten Grundstücke)</b> |    |                                                                                  | <b>- €</b> | <b>- 133.000,00 €</b> | <b>- 531.000,00 €</b> | <b>- 151.000,00 €</b> |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, - unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| Nr.       | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>2021 | Ansatz<br>2022    | Ansatz<br>2023    | Plan<br>2024      | Plan<br>2025      | Plan<br>2026      |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           |                  | 630.000           | 1.510.000         | 4.380.000         | 3.172.800         | 880.000           |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 348.485          | 353.980           | 340.000           | 361.074           | 365.000           | 365.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                            |                  | 100.000           | 12.500            | 25.000            | 16.000            |                   |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>348.485</b>   | <b>1.083.980</b>  | <b>1.862.500</b>  | <b>4.766.074</b>  | <b>3.553.800</b>  | <b>1.245.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                         | -76.463          | -83.372           | -85.974           | -87.692           | -89.450           | -91.238           |
| 12        | - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen                         | -139.549         | -806.900          | -1.581.000        | -4.467.000        | -3.248.000        | -937.000          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                         | -261.495         | -265.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          | -265.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                        | -1.297           | -1.300            | -800              | -800              | -800              | -800              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-478.804</b>  | <b>-1.156.572</b> | <b>-1.932.774</b> | <b>-4.820.492</b> | <b>-3.603.250</b> | <b>-1.294.038</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit ( Z. 9+16)</b>                 | <b>-130.320</b>  | <b>-72.592</b>    | <b>-70.274</b>    | <b>-54.418</b>    | <b>-49.450</b>    | <b>-49.038</b>    |
| 18        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                        |                  |                   |                   | 632.000           | 2.349.000         | 674.000           |
| 19        | + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen                       |                  |                   |                   | 920.000           | 250.000           |                   |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                |                  |                   |                   | <b>1.552.000</b>  | <b>2.599.000</b>  | <b>674.000</b>    |
| 24        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden               | -2.036           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 25        | - Auszahlg f. Baumaßnahmen                                     |                  | -70.000           | -90.000           | -1.665.000        | -2.880.000        | -825.000          |
| 26        | - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               |                  | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-2.036</b>    | <b>-75.000</b>    | <b>-95.000</b>    | <b>-1.670.000</b> | <b>-2.885.000</b> | <b>-830.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)</b>            | <b>-2.036</b>    | <b>-75.000</b>    | <b>-95.000</b>    | <b>-118.000</b>   | <b>-286.000</b>   | <b>-156.000</b>   |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)</b>         | <b>-132.356</b>  | <b>-147.592</b>   | <b>-165.274</b>   | <b>-172.418</b>   | <b>-335.450</b>   | <b>-205.038</b>   |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                      |                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>38</b> | <b>=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)</b> | <b>-132.356</b>  | <b>-147.592</b>   | <b>-165.274</b>   | <b>-172.418</b>   | <b>-335.450</b>   | <b>-205.038</b>   |

# Investitionen Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

| Nr. Bezeichnung                                                     | Jahres-<br>ergeb-<br>nis<br>2021 | Ansatz<br>2022 | Ansatz<br>2023 | Finanz-<br>plan<br>2024 | Finanz-<br>plan<br>2025 | Finanz-<br>plan<br>2026 | Ver-<br>pflich-<br>tungs-<br>ermäch-<br>tigun-<br>gen | bisher<br>bereitg<br>estellt<br>(bis<br>VJ) |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>UWG Unterhalb der Wertgrenze</b>                                 |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                             |
| WEHRWERK Stau-, Wehranlagen<br>Kleinwerkzeug                        |                                  | -5.000         | -5.000         | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -5.000                                      |
| 26 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>bewegl. Anlagevermögen            |                                  | -5.000         | -5.000         | -5.000                  | -5.000                  | -5.000                  |                                                       | -5.000                                      |
| <b>OWG Oberhalb der Wertgrenze</b>                                  |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       |                                             |
| EMS OST 1 Neue Ems Abschnitt 1<br>(oberhalb Wehr) Durchstich        |                                  |                |                | -113.000                | -486.000                | -137.000                | -3.680.000                                            |                                             |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                       |                                  |                |                | 452.000                 | 1.944.000               | 548.000                 |                                                       |                                             |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                                     |                                  |                |                | -565.000                | -2.430.000              | -685.000                | -3.680.000                                            |                                             |
| EMSSEE ZUL Neubau Zulauf<br>Emssee (Überlaufschwelle)               |                                  |                |                | -20.000                 | -45.000                 | -14.000                 | -790.000                                              |                                             |
| 18 + Zuwendungen für<br>Investitionsmaßnahmen                       |                                  |                |                | 180.000                 | 405.000                 | 126.000                 |                                                       |                                             |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                                     |                                  |                |                | -200.000                | -450.000                | -140.000                | -790.000                                              |                                             |
| GRUND WRRL Übern.Kosten<br>f.Grundstücke Neue Ems durch das<br>Land |                                  |                |                | 920.000                 | 250.000                 |                         |                                                       |                                             |
| 19 + Einzahlung a.d. Veräußerg v.<br>Sachanlagen                    |                                  |                |                | 920.000                 | 250.000                 |                         |                                                       |                                             |
| HOCHWASS1 Stauklappe<br>Wehranlage                                  | -2.036                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -670.594                                    |
| 24 - Auszahlung f.d. Erwerb v.<br>Grdstücken u. Gebäuden            | -2.036                           |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -2.036                                      |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                                     |                                  |                |                |                         |                         |                         |                                                       | -668.558                                    |
| UFERBÖSCH Sanierung südl.<br>Uferböschung zw.Emspark<br>u.Wehranl.  |                                  | -70.000        | -90.000        | -900.000                |                         |                         |                                                       | -70.000                                     |
| 25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen                                     |                                  | -70.000        | -90.000        | -900.000                |                         |                         |                                                       | -70.000                                     |

## Verpflichtungserm. Produkt 130202 Gewässerausbau, - unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

|                       |        |                                                    |
|-----------------------|--------|----------------------------------------------------|
| <b>Produktbereich</b> | 13     | Natur- und Landschaftspflege                       |
| <b>Produktgruppe</b>  | 1302   | Wasser und Wasserbau                               |
| <b>Produkt</b>        | 130202 | Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz |

| <b>Bezeichnung</b>                             | <b>Nr. Bezeichnung</b>                                 | <b>Finanzplan<br/>2024</b> | <b>Finanzplan<br/>2025</b> | <b>Finanzplan<br/>2026</b> |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Neubau Zulauf Emssee<br>(Überlaufschwelle)     | VE00119 Neubau Zulauf Emssee<br>(Überlaufschwelle)     | -200.000                   | -450.000                   | -140.000                   |
| Planungs- und Baukosten EMS OST<br>Abschnitt 1 | VE00120 Planungs- und Baukosten EMS<br>OST Abschnitt 1 | -565.000                   | -2.430.000                 | -685.000                   |



# Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

## Jahresabschluss 2021

## 7. Bilanz zum 31.12.2021

| AKTIVA             |                                                                                                                   | Euro          | Euro                 | Vorjahr<br>T Euro |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------------|
| <b>A)</b>          | <b>Anlagevermögen</b>                                                                                             |               |                      |                   |
| I.                 | Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                 |               | <b>348.459,00</b>    |                   |
| 1.                 | Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 348.459,00    |                      | 409               |
| II.                | Sachanlagen                                                                                                       |               | <b>68.779.652,74</b> |                   |
| 1.                 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken              | 2.763.382,59  |                      | 2.712             |
| 2.                 | Abwasserreinigungsanlagen                                                                                         | 6.473.079,72  |                      | 6.925             |
| 3.                 | Abwassersammlungsanlagen                                                                                          | 53.633.378,50 |                      | 53.119            |
| 4.                 | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                | 500.271,84    |                      | 522               |
| 5.                 | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                         | 5.409.540,09  |                      | 3.627             |
| III.               | Finanzanlagen                                                                                                     |               | <b>15.949,00</b>     |                   |
| 1.                 | Beteiligungen                                                                                                     | 903,00        |                      | 0                 |
| 2.                 | Sonstige Ausleihungen                                                                                             | 15.046,00     |                      | 0                 |
| <b>B)</b>          | <b>Umlaufvermögen</b>                                                                                             |               |                      |                   |
| I.                 | Vorräte                                                                                                           |               | <b>206.640,77</b>    |                   |
| 1.                 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                   | 206.640,77    |                      | 181               |
| II.                | Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände                                                                      |               | <b>798.848,04</b>    |                   |
| 1.                 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                        | 22.301,88     |                      | 203               |
| 2.                 | Forderungen an die Stadt                                                                                          | 774.360,16    |                      | 625               |
| 3.                 | Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt                                                                  | 1.936,40      |                      | 56                |
| 4.                 | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                     | 249,60        |                      | 84                |
| III.               | Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                      |               | <b>1.104.401,27</b>  | 1.578             |
| <b>C)</b>          | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                 |               | <b>51.911,80</b>     | 58                |
| <b>Bilanzsumme</b> |                                                                                                                   |               | <b>71.305.862,62</b> | 70.099            |



| PASSIVA            |                                                                                                                                                  | Euro          | Euro                 | Vorjahr<br>T Euro |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------------|
| <b>A)</b>          | <b>Eigenkapital</b>                                                                                                                              |               |                      |                   |
| I.                 | Stammkapital                                                                                                                                     |               | <b>2.556.459,41</b>  | 2.556             |
| II.                | Rücklagen                                                                                                                                        |               | <b>30.706.294,59</b> |                   |
| 1.                 | allgemeine Rücklage                                                                                                                              | 12.698.003,03 |                      | 12.335            |
| 2.                 | zweckgebundene Rücklagen                                                                                                                         | 18.008.291,56 |                      | 18.008            |
| III.               | Gewinn/Verlust                                                                                                                                   |               | <b>1.114.127,93</b>  |                   |
|                    | Gewinn des Vorjahres                                                                                                                             | 956.451,93    |                      |                   |
|                    | Abführung an den<br>Haushalt der Stadt                                                                                                           | -593.330,00   |                      |                   |
|                    | Zuführung zur allgemei-<br>nen Rücklage                                                                                                          | -363.121,93   |                      |                   |
|                    | Jahresgewinn                                                                                                                                     | 1.114.127,93  |                      | 957               |
| <b>B)</b>          | <b>Sonderposten für Investitionszuschüsse zum<br/>Anlagevermögen</b>                                                                             |               | <b>2.639.360,82</b>  | 2.557             |
| <b>C)</b>          | <b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>                                                                                                               |               | <b>8.869.282,02</b>  | 8.121             |
| <b>D)</b>          | <b>Rückstellungen</b>                                                                                                                            |               | <b>351.771,04</b>    | 336               |
| <b>E)</b>          | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                         |               | <b>25.065.816,81</b> |                   |
| 1.                 | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem<br>Jahr 1.356.692,35 €                                 | 22.890.425,55 |                      | 22.991            |
| 2.                 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis-<br>tungen<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>563.161,46 €                         | 563.161,46    |                      | 743               |
| 3.                 | Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem<br>Jahr: 254.966,05 €                                         | 254.966,05    |                      | 158               |
| 4.                 | Verbindlichkeiten gegenüber anderen Einrich-<br>tungen des Einrichtungsträgers<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem<br>Jahr: 85.797,43 € | 85.797,43     |                      | 94                |
| 5.                 | Sonstige Verbindlichkeiten<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem<br>Jahr: 291.029,86 €                                                    | 1.271.466,32  |                      | 1.240             |
| <b>F)</b>          | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                                |               | <b>2.750,00</b>      | 3                 |
| <b>Bilanzsumme</b> |                                                                                                                                                  |               | <b>71.305.862,62</b> | 70.099            |

## 8. Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Gewinn- und Verlustrechnung des Abwasserbetriebs Warendorf für das Wirtschaftsjahr 2021 (01.01. bis 31.12.)

|                                                                                                                                                         | Euro         | Euro         | Euro                | Vorjahr<br>T Euro |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                                         | 8.003.488,40 |              |                     | 7.938             |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                                    | 318.628,26   |              |                     | 335               |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                        | 76.614,54    |              |                     | 58                |
|                                                                                                                                                         |              |              | <b>8.398.731,20</b> |                   |
| 4. Materialaufwand                                                                                                                                      |              | 1.646.738,65 |                     |                   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                     | 124.367,48   |              |                     | 141               |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                 | 1.445.365,98 |              |                     | 1.447             |
| c) Abwasserabgabe                                                                                                                                       | 77.005,19    |              |                     | 91                |
| 5. Personalaufwand                                                                                                                                      |              | 1.828.877,38 |                     |                   |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                   | 1.411.356,15 |              |                     | 1.423             |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung:<br>115.718,31 €<br>(Vorjahr 108.453,53 €) | 417.521,23   |              |                     | 391               |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                             |              | 2.811.108,66 |                     | 2.655             |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                   |              | 646.747,53   |                     | 760               |
|                                                                                                                                                         |              |              | <b>6.933.472,22</b> |                   |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                 |              |              | 249,60              | 1                 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                     |              |              | 349.872,12          | 466               |
| 10. Ergebnis nach Steuern                                                                                                                               |              |              | <b>1.115.636,46</b> | 958               |
| 11. sonstige Steuern                                                                                                                                    |              |              | 1.508,53            | 1                 |
| <b>12. Jahresgewinn</b>                                                                                                                                 |              |              | <b>1.114.127,93</b> | 957               |

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns:

- a) zur Einstellung in die Rücklagen 496.977,93 €
- b) zur Abführung an den Haushalt der Stadt 617.150,00 €

## 9. Anhang

### 9.1. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. GuV-Rechnung

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wurden die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16. November 2004, zuletzt geändert durch Artikel 1 der Verordnung zur Änderung von Rechtsverordnungen auf dem Gebiet des Gemeindefinanzrechts vom 13. August 2012, 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. 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 auf der Passivseite als 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 Kanalanschlussbeiträge wird seit 2019 der durchschnittliche Abschreibungssatz über die gesamten Anlagegüter des Betriebes angewandt. In 2021 beträgt der Auflösungssatz 3,02 %.

Bei der 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 noch ein Darlehen zur Deckung des Liquiditätsbedarfes der Gesellschaft zur Realisierung der Leistungsphasen 4 und 5 zur Erstellung der Verbrennungsanlage gewährt. Die zweite Tranche ist in 2022 fällig. Die Laufzeit dieses Darlehens ist zunächst bis 2027 befristet. In den nächsten Jahren werden nach dem jeweiligen Baufortschritt weitere Darlehen zur Auszahlung kommen.

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                                                                                            |                         |                                      |            |               | Anlagespiegel 2021 |                     |                         |            |           |               |                     |               |      |                                  |                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|------------|---------------|--------------------|---------------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|------|----------------------------------|----------------------------------|
| Posten des Anlagevermögens                                                                                           |                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |            |               |                    |                     | Abschreibungen          |            |           |               |                     | Buchrestwert  |      | Kennzahlen                       |                                  |
|                                                                                                                      | Anfangsstand 01.01.2021 |                                      |            |               |                    | Endstand 31.12.2021 | Anfangsstand 01.01.2021 |            |           |               | Endstand 31.12.2021 |               |      | durchschnittlicher AfA-Satz v.H. | durchschnittl. Buchrestwert v.H. |
|                                                                                                                      |                         | Zugang                               | Abgang     | Umbuchungen   | Zugang             |                     |                         | Abgang     | Umbuchung | 31.12.2021    |                     | 31.12.2020    |      |                                  |                                  |
| 1                                                                                                                    | €                       | €                                    | €          | €             | €                  | €                   | €                       | €          | €         | €             | €                   | €             | €    | 14                               | 15                               |
| 1. I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                              |                         |                                      |            |               |                    |                     |                         |            |           |               |                     |               |      |                                  |                                  |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 967.115,41              | 15.609,59                            | 0,00       | 0,00          | 982.725,00         | 557.887,41          | 76.378,59               | 0,00       | 0,00      | 634.266,00    | 348.459,00          | 409.228,00    | 7,73 | 35,46                            |                                  |
| Summe I.                                                                                                             | 967.115,41              | 15.609,59                            | 0,00       | 0,00          | 982.725,00         | 557.887,41          | 76.378,59               | 0,00       | 0,00      | 634.266,00    | 348.459,00          | 409.228,00    | 7,73 | 35,46                            |                                  |
| II. Sachanlagen                                                                                                      |                         |                                      |            |               |                    |                     |                         |            |           |               |                     |               |      |                                  |                                  |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken              | 5.296.708,86            | 48.247,58                            | 0,00       | 99.511,40     | 5.444.467,84       | 2.584.923,85        | 96.161,40               | 0,00       | 0,00      | 2.681.085,25  | 2.763.382,59        | 2.711.785,01  | 1,77 | 49,24                            |                                  |
| 2. Abwasserreinigungsanlagen                                                                                         | 24.108.080,81           | 13.954,64                            | 143.471,78 | 306.642,46    | 24.285.206,13      | 17.183.059,09       | 757.905,86              | 128.838,54 | 0,00      | 17.812.126,41 | 6.473.079,72        | 6.925.021,72  | 3,12 | 26,65                            |                                  |
| 3. Abwasser-sammelungsanlagen                                                                                        | 95.625.094,51           | 150.398,86                           | 25.143,17  | 2.120.864,57  | 97.871.214,77      | 42.506.173,73       | 1.754.422,40            | 22.759,86  | 0,00      | 44.237.836,27 | 53.633.378,50       | 53.118.920,78 | 1,79 | 54,80                            |                                  |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                | 1.303.375,60            | 115.973,07                           | 76.445,55  | 8.809,08      | 1.351.712,20       | 781.048,38          | 126.240,41              | 55.848,43  | 0,00      | 851.440,36    | 500.271,84          | 522.327,22    | 9,34 | 37,01                            |                                  |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                         | 3.626.621,05            | 4.318.746,55                         | 0,00       | -2.535.827,51 | 5.409.540,09       | 0,00                | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 0,00          | 5.409.540,09        | 3.626.621,05  | 0,00 | 100,00                           |                                  |
| Summe II.                                                                                                            | 129.959.880,83          | 4.647.320,70                         | 245.060,50 | 0,00          | 134.362.141,03     | 63.055.205,05       | 2.734.730,07            | 207.446,83 | 0,00      | 65.582.488,29 | 68.779.652,74       | 66.904.675,78 | 2,04 | 51,19                            |                                  |
| III. Finanzanlagen                                                                                                   |                         |                                      |            |               |                    |                     |                         |            |           |               |                     |               |      |                                  |                                  |
| 1. Beteiligungen                                                                                                     | 0,00                    | 903,00                               | 0,00       | 0,00          | 903,00             | 0,00                | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 0,00          | 903,00              | 0,00          | 0,00 | 100,00                           |                                  |
| 2. Sonstige Ausleihungen                                                                                             | 0,00                    | 15.046,00                            | 0,00       | 0,00          | 15.046,00          | 0,00                | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 0,00          | 15.046,00           | 0,00          | 0,00 | 100,00                           |                                  |
| Summe III.                                                                                                           | 0,00                    | 15.949,00                            | 0,00       | 0,00          | 15.949,00          | 0,00                | 0,00                    | 0,00       | 0,00      | 0,00          | 15.949,00           | 0,00          | 0,00 | 100,00                           |                                  |
| Summe I + II + III                                                                                                   | 130.926.996,24          | 4.678.879,29                         | 245.060,50 | 0,00          | 135.360.815,03     | 63.613.092,46       | 2.811.108,66            | 207.446,83 | 0,00      | 66.216.754,29 | 69.144.060,74       | 67.313.903,78 | 2,08 | 51,08                            |                                  |

### Forderungen

Für die Forderungen bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2021:

| Forderungsart                                    | Restlaufzeit<br>bis zu einem<br>Jahr<br>€ | Restlaufzeit von<br>mehr als einem<br>Jahr<br>€ | Gesamt<br>€       |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen       | 22.301,88                                 | 0,00                                            | 22.301,88         |
| Forderungen an die Stadt                         | 774.360,16                                | 0,00                                            | 774.360,16        |
| Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt | 1.936,40                                  | 0,00                                            | 1.936,40          |
| Sonstige Vermögensgegenstände                    | 249,60                                    | 0,00                                            | 249,60            |
| <b>Gesamtsumme:</b>                              | <b>798.848,04</b>                         | <b>0,00</b>                                     | <b>798.848,04</b> |

### Eigenkapital

Die Rücklagen des Abwasserbetriebes veränderten sich um 363 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 eingeschränkt 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 € 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 2021 wurden 9 T € in den Sonderposten eingestellt und 2 T € aufgelöst.

In 2020 ist ein Sonderposten für die Kanalbaumaßnahme „In de Brinke“ gebildet worden. Die Stadt Warendorf übernimmt die Kosten für die Kanalisation im Baugebiet, die Zuleitung zum Regenrückhaltebecken sowie einen Anteil von 59 % der Kosten für das Regenrückhaltebecken. Erstattet wurden in 2021 rund 1,4 Mio. €. In 2021 wurden Kanäle im Baugebiet sowie die Zuleitung zum Regenrückhaltebecken und das Regenrückhaltebecken fertiggestellt und aktiviert, so dass ein Sonderposten in Höhe von 1,3 Mio. € innerhalb der Passivseite der Bilanz auf die empfangenen Ertragszuschüsse umgebucht wurde. Der Endbestand des Sonderpostens zum 31.12.21 beträgt 2,23 Mio. €.

### Entwicklung der Empfangenen Ertragszuschüsse

|                                                        | Stand 01.01.2021<br>€ | Zuführung<br>Umbuchung (U)<br>€       | Auflösung<br>€    | Abgang<br>€     | Stand<br>31.12.2021<br>€ |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|
| Empfangene Ertragszuschüsse Grundstückseinleiter       | 2.773.152,00          | 18.655,40                             | 212.904,38        | 0,00            | 2.578.903,02             |
| Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger        | 2.816.841,00          | 17.023,32                             | 224.320,69        | 4.834,63        | 2.604.709,00             |
| Empfangene Ertragszuschüsse Hausanschlusskosten        | 3.953,00              | 0,00                                  | 1.486,00          | 0,00            | 2.467,00                 |
| Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger Stadt  | 880.700,00            | 8.399,66                              | 64.319,16         | 2.385,50        | 822.395,00               |
| Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Bundesstraßen | 70.088,00             | 0,00                                  | 3.928,00          | 0,00            | 66.160,00                |
| Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Landesstraßen | 383.003,00            | 0,00                                  | 27.775,00         | 0,00            | 355.228,00               |
| Empfangene Ertragszuschüsse Stadt Warendorf            | 1.192.999,00          | 1.290.076,15(U)                       | 43.655,15         | 0,00            | 2.439.420,00             |
| <b>Gesamtsumme:</b>                                    | <b>8.120.736,00</b>   | <b>44.078,38<br/>1.290.076,15 (U)</b> | <b>578.388,38</b> | <b>7.220,13</b> | <b>8.869.282,02</b>      |

### Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

Die Rückstellungen belaufen sich auf rd. 352 T €. Sie betreffen u.a. Rückstellungen für Alters-  
 teilzeitverpflichtungen 126 T €, für die Abwasserabgabe 73 T € und für nicht genommenen Ur-  
 laub 53 T €.



Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2021:

| Verbindlichkeiten                                         | Gesamt<br>€          | bis zu 1 Jahr<br>€  | 1 - 5 Jahre<br>€    | über 5 Jahre<br>€    |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| gegenüber Kreditinstituten                                | 22.890.425,55        | 1.356.692,35        | 6.142.332,02        | 15.391.401,18        |
| aus Lieferungen und Leistungen                            | 563.161,46           | 563.161,46          | 0,00                | 0,00                 |
| gegenüber der Stadt                                       | 254.966,05           | 254.966,05          | 0,00                | 0,00                 |
| Verbindlichkeiten gegen andere<br>Einrichtungen der Stadt | 85.797,43            | 85.797,43           | 0,00                | 0,00                 |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                | 1.271.466,32         | 291.029,86          | 980.436,46          | 0,00                 |
| <b>Gesamtsumme:</b>                                       | <b>25.065.816,81</b> | <b>2.551.647,15</b> | <b>7.122.768,48</b> | <b>15.391.401,18</b> |

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.

### 9.2.3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

#### Darstellung der Erlöse

| <b>Erlöse</b>                                                    | <b>2021<br/>T €</b> | <b>Vorjahr<br/>T €</b> |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
| Entwässerungsgebühr                                              | 6.661               | 6.683                  |
| Kleineinleitergebühr                                             | 2                   | 4                      |
| Gebühr für die Entsorgung von<br>Grundstücksentwässerungsanlagen | 31                  | 43                     |
| Erlöse über Kostenerstattung                                     | 3                   | 4                      |
| Sonstige Erlöse (Annahme Fett)                                   | 20                  | 15                     |
| Erlöse für die Spülung des Rohrnetzes                            | 13                  | 9                      |
| Anteil Straßenentwässerung (Stadt)                               | 771                 | 770                    |
| Auflösung passivierter Ertragszuschüsse                          | 578                 | 553                    |
| Auflösung/Einstellung Gebührenüberdeckung                        | -54                 | -132                   |
| Zwischensumme                                                    | 8.025               | 7.949                  |
| Korrektur Vorjahre (Entwässerungsgebühr)                         | -22                 | -11                    |
| <b>Umsatzerlöse</b>                                              | <b>8.003</b>        | <b>7.938</b>           |
| <b>Aktivierte Eigenleistung</b>                                  | <b>319</b>          | <b>335</b>             |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                             | <b>77</b>           | <b>58</b>              |
| <b>Gesamtsumme:</b>                                              | <b>8.399</b>        | <b>8.331</b>           |

Die sonstigen betrieblichen Erträge (insgesamt 77 T €) enthalten u. a. 17 T € Erträge aus Schadenersatz, 14 T € Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und 22 T € Sonstige Erträge.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (insgesamt 647 T €) enthalten u. a. den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 251 T €, Inspektion und Wartung Verwaltung 72 T €, den Anteil an den Ablesekosten Frischwasser in Höhe von 48 T €, Mietkosten von 47 T € und 40 T € für Versicherungen.

### 9.3. Angaben zum Jahresergebnis

Es wird ein Gewinn in Höhe von 1.114.127,93 € ausgewiesen.

Die Betriebsleitung schlägt vor, 584.650,00 € als Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt abzuführen. Darüber hinaus sind noch 32.500,00 € 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 496.977,93 € wird in die Allgemeine Rücklage eingestellt.

### 9.4. Ergänzende Angaben

#### 9.4.1. Organe des Abwasserbetriebs

|                                 |                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Betriebsleiter:</b>          | Ralf Bücken (vom 01.01.2021 - 31.07.2021)<br>Thomas Meier (vom 01.08.2021 - 31.12.2021)                                                                           |
| <b>Bürgermeister:</b>           | Peter Horstmann                                                                                                                                                   |
| <b>Kämmerer:</b>                | Dr. Martin Thormann                                                                                                                                               |
| <b>Rat der Stadt Warendorf:</b> | Oberstes Organ des Abwasserbetriebes<br>Beschlüsse z.B. Wirtschafts- und Stellenplan, Gebühren und Entgelte, Feststellung Jahresabschluss u.a.                    |
| <b>Betriebsausschuss:</b>       | 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:**

| <b>Name</b>                                          |         | <b>Beruf</b>                                                   | <b>Zeitraum</b>       |
|------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Lensing-Holtkamp, Manfred (Vorsitzender)             | B/Grüne | Sozialpädagoge                                                 | 18.02.2021-31.12.2021 |
| Schneider, Sibille (Vorsitzende)                     | B/Grüne | Rentnerin                                                      | 01.01.2021-12.02.2021 |
| Graf von Westerholt, Nikolaus (stellv. Vorsitzender) | CDU     | Dipl. Holzwirt, Master of Laws (LL.M.) in „Real Estate Law“    | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Haffke, Markus                                       | SPD     | Kfm. Angestellter                                              | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Hiller, Nina                                         | B/Grüne | Gruppendienst in einer Wohnstätte für Menschen mit Behinderung | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Hölzle, Stefan                                       | CDU     | Dipl. Bankbetriebswirt (BC)                                    | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Pellemeyer, Nicole                                   | FWG     | Polizeibeamtin                                                 | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Rövekamp, Michael                                    | CDU     | Landwirt                                                       | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Schulz, Joachim                                      | SPD     | Berufssoldat a.D.                                              | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Schwienhorst, Paul Alois                             | CDU     | Landwirt                                                       | 08.04.2021-31.12.2021 |

**Stimmberechtigte Sachkundige Bürger:**

| <b>Name</b>               |                          | <b>Beruf</b>                        | <b>Zeitraum</b>       |
|---------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Füchtenkötter, Martin     | Die Linke/<br>Die Partei | Angestellter im öffentlichen Dienst | 01.01.2021-25.03.2021 |
| Schöler, Dr. Hans Günther | FDP                      | Richter i.R.                        | 01.01.2021-31.12.2021 |
| Schweins, Udo             | Die Linke/<br>Die Partei | IT-Manager                          | 26.03.2021-31.12.2021 |
| Schwienhorst, Paul Alois  | CDU                      | Landwirt                            | 01.01.2021-07.04.2021 |

An Sitzungsgeldern und Aufwandsentschädigungen wurden 3.060,96 € an die Mitglieder des Betriebsausschusses und deren Vertreter gezahlt. Diese verteilen sich wie folgt:

| Name                      | Betrag   |
|---------------------------|----------|
| Austermann, Johannes      | 623,60 € |
| Büscher, Frederik         | 52,00 €  |
| Füchtenkötter, Martin     | 27,30 €  |
| Haffke, Markus            | 127,20 € |
| Hiller, Nina              | 106,00 € |
| Hölzle, Stefan            | 106,00 € |
| Kaiser, Doris             | 21,20 €  |
| Lensing-Holtkamp, Michael | 349,26 € |
| Pellemeier, Nicole        | 138,00 € |
| Rövekamp, Michael         | 106,00 € |
| Saure, Sarah              | 21,20 €  |
| Schneider, Sibille        | 21,20 €  |
| Schöler, Hans Günther     | 191,10 € |
| Schulz, Joachim           | 127,20 € |
| Schweins, Udo             | 109,20 € |
| Schwienhorst, Paul Alois  | 323,20 € |
| Stücker, Wolfgang         | 21,20 €  |
| Tertilt, Erich            | 27,30 €  |
| Westerholt, Nikolaus von  | 518,00 € |
| Wand, Rudolf              | 21,20 €  |
| Wenning, André            | 23,60 €  |

#### 9.4.2. Personal

| 2021                                                                   | Ø     | I. Quartal | II. Quartal | III. Quartal | IV. Quartal |
|------------------------------------------------------------------------|-------|------------|-------------|--------------|-------------|
| 1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*) | 26,95 | 26,95      | 26,95       | 26,95        | 26,95       |
| 2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ                              | 26,14 | 26,89      | 26,89       | 25,39        | 25,39       |
| 3. Anzahl der Beschäftigten                                            | 28,00 | 29,00      | 29,00       | 27,00        | 27,00       |
| 4. Auszubildende                                                       | 0,00  | 0,00       | 0,00        | 0,00         | 0,00        |

| 2020                                                                   | 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                              | 26,36 | 25,82      | 24,82       | 27,26        | 27,56       |
| 3. Anzahl der Beschäftigten                                            | 28,00 | 27,00      | 26,00       | 29,00        | 30,00       |
| 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 betrugen 58.114,46 € vor Versorgungsrückstellungen.

### 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 2021 betrug 1.481 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 9.200 € vereinbart. In diesem Betrag sind der Erläuterungsteil und zusätzliche Berichte enthalten.

#### 9.4.4. Nachtragsbericht

Nach Schluss des Geschäftsjahres haben sich keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Lage des Betriebes ergeben.

Warendorf, den 10.06.2022

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter

---

Thomas Meier

## 10. Lagebericht

### 10.1. Rahmenbedingungen

Der Abwasserbetrieb Warendorf ist seit 2011 eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Warendorf und wird entsprechend der Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung geführt.

Die Aufgabe des Abwasserbetriebes ist die Abwasserbeseitigung mit Hilfe bestehender bzw. noch zu schaffender Einrichtungen.

### 10.2. Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage des Abwasserbetriebes

Das Geschäftsjahr 2021 war insgesamt geprägt durch eine positive Ertragslage in Höhe von 1.114 T €. Die Gewinnverwendung muss vom Rat beschlossen werden. Der Betriebsleiter schlägt vor, 585 T € an den Haushalt der Stadt als Eigenkapitalverzinsung abzuführen. Zusätzlich sollen noch 32,5 T € Fördergelder, die von der Stadt für Pumpen zum Anschluss von Grundstücken an Druckrohrleitungen gezahlt wurden, an den Haushalt der Stadt zurückgeben werden. Der verbleibende Jahresgewinn in Höhe von 497 T € soll in die Allgemeinen Rücklagen eingestellt werden.

Aus dem Gewinn des Vorjahres wurden 363 T € in die Allgemeinen Rücklagen eingestellt. Dadurch konnte das Eigenkapital weiterhin gestärkt werden.

Die Investitionen des Berichtsjahres wurden aus den Mittelzuflüssen aus Investitionszuschüssen der Stadt für das Baugebiet „In de Brinke“ sowie aus den liquiden Mitteln finanziert. Es besteht eine Unterdeckung an langfristig gebundenen Vermögenswerten in Höhe von 745 T € (Vorjahr eine Unterdeckung in Höhe von 315 T €). Die grundsätzliche Forderung, langfristiges Vermögen soll durch langfristig verfügbare Mittel finanziert werden, wurde damit zum 31.12.2021 nicht erfüllt. Der Abwasserbetrieb konnte in 2021 jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.



### 10.3. Vermögenslage

|                                                  | <b><u>2020</u></b> | <b><u>2021</u></b> | <b><u>Veränderung</u></b> |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
|                                                  | <b>TEUR</b>        | <b>TEUR</b>        | <b>TEUR</b>               |
| <b><u>Aktiva</u></b>                             |                    |                    |                           |
| <b>1. Langfristig gebundenes Vermögen</b>        |                    |                    |                           |
| Anlagevermögen                                   | 67.314             | 69.128             | + 1.814                   |
| Finanzanlagen                                    | 0                  | 16                 | + 16                      |
|                                                  | <b>67.314</b>      | <b>69.144</b>      | <b>+ 1.830</b>            |
| <b>2. Kurzfristig gebundenes Vermögen</b>        |                    |                    |                           |
| Vorräte                                          | 181                | 207                | + 26                      |
| Forderungen                                      | 968                | 799                | - 169                     |
| Geldmittel                                       | 1.578              | 1.104              | - 474                     |
| Rechnungsabgrenzungsposten                       | 58                 | 52                 | - 6                       |
|                                                  | <b>2.785</b>       | <b>2.162</b>       | <b>- 623</b>              |
| <b>Gesamtvermögen</b>                            | <b>70.099</b>      | <b>71.306</b>      | <b>+ 1.207</b>            |
| <b><u>Passiva</u></b>                            |                    |                    |                           |
| <b>1. Eigenkapital</b>                           |                    |                    |                           |
| Stammkapital                                     | 2.556              | 2.556              | + 0                       |
| Rücklagen                                        | 30.343             | 30.706             | + 363                     |
| Jahresergebnis                                   | 956                | 1.114              | + 158                     |
| <b>Bilanzielles Eigenkapital</b>                 | <b>33.465</b>      | <b>34.376</b>      | <b>+ 521</b>              |
| Sonderposten Investitionszuwendungen             | 2.558              | 2.640              | + 82                      |
| Empfangene Ertragszuschüsse                      | 8.121              | 8.869              | + 748                     |
| <b>Wirtschaftliches Eigenkapital</b>             | <b>44.534</b>      | <b>45.885</b>      | <b>+ 1.351</b>            |
| <b>2. Lang- und mittelfristiges Fremdkapital</b> |                    |                    |                           |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 21.706             | 21.534             | - 172                     |
| Sonstige Verbindlichkeiten - Gebührenaussgleich  | 759                | 980                | + 221                     |
|                                                  | <b>22.465</b>      | <b>22.514</b>      | <b>+ 49</b>               |
| <b>3. Kurzfristiges Fremdkapital</b>             |                    |                    |                           |
| Rückstellungen                                   | 336                | 352                | + 16                      |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 1.285              | 1.357              | + 72                      |
| übrige Verbindlichkeiten                         | 1.476              | 1.195              | - 281                     |
| Rechnungsabgrenzungsposten                       | 3                  | 3                  | 0                         |
|                                                  | <b>3.100</b>       | <b>2.907</b>       | <b>- 193</b>              |
| <b>Gesamtkapital</b>                             | <b>70.099</b>      | <b>71.306</b>      | <b>+ 1.207</b>            |

Die Erhöhung der Bilanzsumme resultiert aus dem Zuwachs im Anlagevermögen aufgrund von Investitionen in Kanalbaumaßnahmen und Erneuerungen an den Kläranlagen und Pumpwerken. Die Finanzierung erfolgte zum Teil aus Investitionszuschüssen der Stadt für das Baugebiet „In de Brinke“ sowie aus dem Abbau von liquiden Mitteln.

### Entwicklung des Eigenkapitals

| Positionen<br>Eigenkapital | Stand<br>01.01.2021<br>€ | Zugang<br>€  | Abgang<br>€ | Stand<br>31.12.2021<br>€ |
|----------------------------|--------------------------|--------------|-------------|--------------------------|
| Stammkapital               | 2.556.459,41             | 0,00         | 0,00        | 2.556.459,41             |
| Zweckgebundene Rücklagen   | 18.008.291,56            | 0,00         | 0,00        | 18.008.291,56            |
| Allgemeine Rücklage        | 12.334.881,10            | 363.121,93   | 0,00        | 12.698.003,03            |
| Ergebnisvorträge           | 0,00                     | 956.451,93   | 956.451,93  | 0,00                     |
| Jahresgewinn               | 956.451,93               | 1.114.127,93 | 956.451,93  | 1.114.127,93             |

Entwicklung der Rückstellungen

|                                                | Stand<br>01.01.2021<br>€ | Zuführung<br>€    | Verbrauch<br>€    | Auflösung<br>€  | Umgruppie-<br>rung<br>€ | Stand<br>31.12.2021<br>€ |
|------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|--------------------------|
| Abwasserabgabe                                 | 84.000,00                | 72.600,00         | 71.922,20         | 8.068,20        | -4.009,60               | 72.600,00                |
| Noch ausstehender Urlaub                       | 40.700,00                | 53.200,00         | 40.700,00         |                 | 0,00                    | 53.200,00                |
| Prüfungskosten                                 | 20.095,00                | 11.600,00         | 15.264,60         |                 | 0,00                    | 16.430,40                |
| Interne Abschlusskosten                        | 16.225,64                | 0,00              | 0,00              |                 | 0,00                    | 16.225,64                |
| Aufwandsrückstellung                           | 7.500,00                 | 35.500,00         | 5.943,46          | 1.556,54        | 0,00                    | 35.500,00                |
| Angeordnete Überstunden                        | 4.100,00                 | 4.300,00          | 4.100,00          |                 | 0,00                    | 4.300,00                 |
| Aufbewahrung von Belegen des Rechnungswesens   | 12.300,00                | 200,00            | 0,00              |                 | 0,00                    | 12.500,00                |
| Rückstellungen für Gerichts- und Prozesskosten | 0,00                     | 13.000,00         | 0,00              |                 | 0,00                    | 13.000,00                |
| Altersteilzeit                                 | 150.717,00               | 0,00              | 24.827,00         |                 | 0,00                    | 125.890,00               |
| Rückbauverpflichtungen                         | 625,00                   | 1.500,00          | 0,00              |                 | 0,00                    | 2.125,00                 |
| <b>Gesamt:</b>                                 | <b>336.262,64</b>        | <b>191.900,00</b> | <b>162.757,26</b> | <b>9.624,74</b> | <b>-4.009,60</b>        | <b>351.771,04</b>        |

Bei der Abwasserabgabe wurden 71.922,20 € gezahlt und 4.009,60 € in die Sonderposten eingestellt.

### Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

|                                 | <b>Stand<br/>01.01.2021<br/>€</b> | <b>Neuaufnahmen<br/>€</b> | <b>Rückzahlung<br/>€</b> | <b>Tilgung<br/>€</b> | <b>Stand<br/>31.12.2021<br/>€</b> |
|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| Darlehens-<br>verbindlichkeiten | 22.990.608,35                     | + 1.185.000,00            | 0,00                     | - 1.285.182,80       | 22.890.425,55                     |

Den Neuaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.185 T € stehen Tilgungsleistungen in Höhe von 1.285 T € im Berichtsjahr entgegen, so dass die Darlehensverbindlichkeiten insgesamt um 100 T € reduziert werden konnten.

Für folgende Maßnahmen wurden im Jahr 2021 Darlehen aufgenommen:

- Sanierung der Microgasturbinen und der Gasaufbereitung
- Kanalerneuerung Hardystraße
- Sanierung Mischwasserpumpen und Rechen Pumpwerk Milte

Die mit Beschluss des Wirtschaftsplans 2021 genehmigte Darlehensaufnahme betrug 6.713 T € und wurde damit weit unterschritten.

## 10.4. Ertragslage

Bei der Beurteilung des Geschäftsverlaufes wurden die Wirtschaftsplanansätze mit dem Ist-Ergebnis verglichen.

Das Jahresergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 1.114 T € aus. Rechnet man von diesem Ergebnis die Eigenkapitalverzinsung (585 T €) ab, liegt der erzielte Gewinn bei 529 T € und damit 171 T € unter dem geplanten Gewinn in Höhe von 700 T €.

An den Haushalt der Stadt sollen 617.150,00 € (s. Punkt 9.3 Angaben zum Jahresergebnis) abgeführt werden.

Geht man davon aus, dass durch den Jahresgewinn mindestens der Auflösungsbetrag der passivierten Ertragszuschüsse erzielt werden sollte, ergibt sich für den Zeitraum 1991 – 2021 eine Unterdeckung von 1.323 T €.

Die aufgelösten passivierten Ertragszuschüsse ergeben sich aus den gezahlten Kanalanschlussbeiträgen, aus den Erschließungen von Baugebieten, aus Hausanschlusskostenerstattungen, der Übertragung von Anlagevermögen durch den Einrichtungsträger sowie aus Zuschüssen der Straßenbaulastträger. Aufgelöst werden die Eingänge bis 2005 mit jeweils 3 % der Gesamtsumme, ab 2006 ist der aufzulösende Prozentsatz jährlich individuell nach dem durchschnittlichen Prozentsatz der in dem jeweiligen Jahr angeschafften Wirtschaftsgüter zu ermitteln. Ab 2019 werden die Ertragszuschüsse für Erschließungsgebiete entsprechend in der Höhe des Abschreibungssatzes aufgelöst, der auf das entstandene Erschließungsgebiet angewandt wird. Für die Kanalanschlussbeiträge wird ab 2019 der durchschnittliche Abschreibungssatz über die gesamten Anlagegüter des Betriebes angewandt. In 2021 beträgt der Auflösungssatz 3,02 %.

Positiven Einfluss auf das Jahresergebnis hatte der um 157 T € geringere Materialaufwand, 185 T € Mehreinnahmen bei den Entwässerungsgebühren, 87 T € geringere Personalkosten (hier aufgrund der geringeren Einstellung in die Altersteilzeitrückstellung) sowie 53 T € geringere Zinsaufwendungen.

Aus der Nachkalkulation ergibt sich eine Gebührenüberdeckung in Höhe von 491 T € (s. Nachkalkulation letzte Seite dieses Berichtes).

Negativen Einfluss auf das Jahresergebnis hatte der im Vergleich zum Plan niedriger erzielte aktivierte Personalaufwand in Höhe von 41 T €, höhere Abschreibungen 31 T € sowie 31 T € höhere sonstige betriebliche Aufwendungen.

### Personalaufwand/Personalentwicklung

Der Abwasserbetrieb wendete für das Personal auf:

|                                  | 2021<br>€           | Vorjahr<br>€        |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Vergütung + Aushilfslöhne        | 1.412.348,96        | 1.357.282,07        |
| Verrechnungskonto Altersteilzeit | -25.954,00          | 44.272,00           |
| Verrechnungskonto Überstunden    | 200,00              | -2.600,00           |
| Auszahlungen LOB                 | 24.526,19           | 24.006,17           |
| Sonstige Personalaufwendungen    | 411,20              | 236,14              |
| Sozialversicherungsanteile       | 300.757,97          | 282.020,42          |
| Beiträge zur Zusatzversorgung    | 115.718,31          | 108.453,53          |
| Pauschale Lohnsteuer             | 868,75              | 782,68              |
| <b>Insgesamt</b>                 | <b>1.828.877,38</b> | <b>1.814.453,01</b> |

Die Vergütung der Leistungen der Arbeitnehmer richtete sich nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVÖD). Die Bezahlung erfolgt nach Entgeltgruppen.

Durch Dienstanweisungen sind u. a. die Arbeitszeit, die DV-Organisation, Dienstwege, Schutz- und Dienstkleidung, Teilnahme an Fortbildungsveranstaltungen geregelt. Für Fortbildungsveranstaltungen sind im Jahr 2021 ca. 10 T € aufgewendet worden.

Die Arbeitsschutzbestimmungen entsprechen den gesetzlichen Vorschriften. Der § 3 des Arbeitsschutzgesetzes wird eingehalten. Für alle gewerblichen Arbeitsplätze gibt es Gefährdungsbeurteilungen, die Kläranlage wird regelmäßig durch eine Sicherheitsfachkraft begangen, der Betriebsarzt macht regelmäßige Gesundheitschecks. Es hat keine gefährlichen Arbeitsunfälle gegeben.

## 10.5. Finanzlage

### 10.5.1. Liquidität und Kapitalflussrechnung

#### Liquidität des Abwasserbetriebs

Die Liquidität des Eigenbetriebes stellt sich stichtagsbezogen wie folgt dar (korrespondierende Posten wurden dabei saldiert):

|                                 | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | Veränderung  |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| <b>Aktiva</b>                   | <b>T€</b>     | <b>%</b>     | <b>T€</b>     | <b>%</b>     | <b>T€</b>    |
| Langfristig gebundenes Vermögen | 69.144        | 97,0         | 67.314        | 96,0         | 1.830        |
| Kurzfristig gebundenes Vermögen | 2.162         | 3,0          | 2.785         | 4,0          | -623         |
|                                 | <b>71.306</b> | <b>100,0</b> | <b>70.099</b> | <b>100,0</b> | <b>1.207</b> |
| <b>Passiva</b>                  |               |              |               |              |              |
| Langfristig verfügbare Mittel   | 68.399        | 95,9         | 66.999        | 95,6         | 1.400        |
| Kurzfristig verfügbare Mittel   | 2.907         | 4,1          | 3.100         | 4,4          | -193         |
|                                 | <b>71.306</b> | <b>100,0</b> | <b>70.099</b> | <b>100,0</b> | <b>1.207</b> |

Die zum Bilanzstichtag bestehende Unterdeckung der langfristig verfügbaren Mittel beträgt 745 T € (im Vorjahr Unterdeckung 315 T €).

Der Abwasserbetrieb konnte jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

### Kapitalflussrechnung

|                                                                                                                                          | 2021<br>T€    | 2020<br>T€    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Ordentliches Ergebnis                                                                                                                    | 1.114         | 956           |
| Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens aus Gesamtanlagespiegel                                                | 2.811         | 2.655         |
| Zunahme/Abnahme der Rückstellungen                                                                                                       | 15            | 46            |
| Zinserträge/Zinsaufwendungen                                                                                                             | 350           | 465           |
| Sonst. zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge                                                                                           | -592          | -566          |
| Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens                                                                       | 32            | 114           |
| Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen L+L, andere Aktiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind                     | 149           | -324          |
| Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten L+L, andere Passiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind                       | -60           | -232          |
| <b>Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                                      | <b>3.819</b>  | <b>3.114</b>  |
| Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (Abgänge von Restbuchwerten + Gewinn aus Abgang – Verlust aus Abgang) | 3             | 0             |
| Erhaltene Zinsen                                                                                                                         | 0             | 1             |
| Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (Zugänge AHK)                                                                   | -4.663        | -7.945        |
| Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (Zugänge AHK)                                                          | -16           | -15           |
| <b>Cash Flow aus der Investitionstätigkeit</b>                                                                                           | <b>-4.676</b> | <b>-7.959</b> |
| Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)          | -593          | -566          |
| Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen, Ertragszuschüssen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten                                     | 2.611         | 7.445         |
| Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten                                                                          | -1.285        | -1.065        |
| Gezahlte Zinsen                                                                                                                          | -350          | -468          |
| <b>Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                          | <b>383</b>    | <b>5.346</b>  |
| <b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>                                                                              | <b>-474</b>   | <b>501</b>    |
| <b>Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (liquide Mittel aus Gesamtbilanz des Vorjahres)</b>                                           | <b>1.578</b>  | <b>1.077</b>  |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>                                                                                             | <b>1.104</b>  | <b>1.578</b>  |

Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode entspricht den liquiden Mitteln.

Die Mittelabflüsse der Investitionen werden durch die Mittelzuflüsse aus laufender Geschäfts- und Finanzierungstätigkeit sowie aus liquiden Mitteln finanziert.



### 10.5.2. Größere Investitionen

Die folgende Tabelle gibt eine Übersicht über den Stand der Baumaßnahmen zum Stichtag 31.12.2021 wieder:

| <i><b>Investitionen in die Kanalisation:</b></i>            |                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Maßnahmen begonnen</b>                                   |                                                                                                                                                          |
| KE Watertimpen MW                                           | Planung bis zur Ausschreibungsreife durchgeführt                                                                                                         |
| KE Holtrupstraße und Dreibrückenstraße 3. BA                | Planung begonnen                                                                                                                                         |
| KRen Hohlenbergstraße, Barentiner Straße und Bernhardstraße | Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; Umsetzung erfolgt im I. bzw. II. Quartal 2022                                                           |
| KE Dreibrückenstraße 2. BA                                  | Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; Vergabe wurde aufgehoben, da kein wirtschaftliches Angebot abgegeben wurde; Fortsetzung in 2022 geplant |
| Notwendige Anpassung RRB Bußmanns Weg                       | Konzeptstudie wurde erstellt; in der BA-Sitzung am 26.10.2021 (Vorlage 3618/2021) vorgestellt                                                            |
| Sanierungsplanung Mischwasserbeseitigung Freckenhorst       | Konzeptstudie wurde erstellt; in der BA-Sitzung am 26.10.2021 (Vorlage 3618/2021) vorgestellt                                                            |
| Erweiterung Kanalisation Beckumer Straße                    | Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; Baumaßnahme begonnen                                                                                    |
| Kanalneubau Stichweg Zumlohstraße                           | Planung bis zur Ausschreibungsreife durchgeführt                                                                                                         |
| Verkehrssicherungsmaßnahmen abwassertechnischer Anlagen     | Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; Baumaßnahme begonnen                                                                                    |
| <b>Maßnahmen abgeschlossen</b>                              |                                                                                                                                                          |
| KE Im Winkel MW                                             | Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt                                                                                                               |
| KE Hardystraße MW                                           | Arbeiten abgeschlossen; Abnahme im Januar 2022                                                                                                           |
| Erneuerung Kompressorstation Neuwarendorf                   | Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt                                                                                                               |
| Grundstück Katzheide Nord                                   | Erworben                                                                                                                                                 |
| Regenwasserreinigung Beckumer Straße / Affhüppen Esch       | Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt                                                                                                               |

### Investitionen in Erschließungsgebiete:

#### **Bearbeitungsstand seitens des Abwasserbetriebes**

(der Bearbeitungsstand orientiert sich bzw. steht in direkter Abhängigkeit mit dem jeweiligen aktuellen Stand des Bebauungsplanverfahrens; Federführung liegt bei der Stadt Warendorf)

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Warendorf - In de Brinke                   | Es wurde die Kanalerschließung in den Teillosen 2.1 Nord-Mitte und 2.2 Nord-West fortgeführt und abgeschlossen. Mit dem Teillos 2.3 Nord-Ost wurde begonnen.<br>Der Gesamtumfang beträgt für diese Lose:<br>Los 2.1: Regen- und Schmutzwasser jeweils rd. 515 m<br>Los 2.2: Regen- und Schmutzwasser jeweils rd. 845 m<br>Los 2.3: Regen- und Schmutzwasser jeweils rd. 370 m |
| Einen - Westlich Grüner Markeweg           | Die Kanalplanung wurde mit den Aufsichtsbehörden abgestimmt und die Entwurfsplanung (Leistungsphase 3 von 5 Planungsphasen) abgeschlossen.                                                                                                                                                                                                                                    |
| Milte - Östliche Ortserweiterung           | Die Entwurfsplanung (Leistungsphase 3 von 5 Planungsphasen) wurde an die Erfordernisse der Überflutungsprüfung angepasst und fertiggestellt.                                                                                                                                                                                                                                  |
| Hoetmar - Weidkamp                         | Die abwassertechnischen Planungen wurden in der Erstellung des Bebauungsplanes eingebracht. Die hydraulische Planung der Regenwasserrückhaltung wurde abgeschlossen.                                                                                                                                                                                                          |
| Müssingen - Nördlich des Talweges          | Da es noch keinen abgeschlossenen Grunderwerb seitens der Stadt und somit kein entsprechendes Plankonzept gibt, wurden noch keine Kanalplanungen erstellt.                                                                                                                                                                                                                    |
| Freckenhorst - Tacke                       | In 2021 hat es keine Planungen gegeben.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Hoetmar - Gewerbegebiet Hoetmar Nord-Ost   | Es wurde ein Grundkonzept für die Regenwasserbehandlung erstellt und mit der Stadtplanung abgestimmt. Nach Vorliegen konkreter Stadtplanung wird die Kanalplanung fortgesetzt.                                                                                                                                                                                                |
| Warendorf - Nachverdichtung Rietberger Weg | Es handelt sich um eine private Maßnahme. In 2021 hat der Abwasserbetrieb nicht weiter an dem Projekt gearbeitet, da noch keine Aktivität des Erschließers.                                                                                                                                                                                                                   |
| Warendorf - Nachverdichtung Drosselweg     | Es handelt sich um eine private Maßnahme. In 2021 hat der Abwasserbetrieb nicht weiter an dem Projekt gearbeitet, da noch keine Aktivität des Erschließers.                                                                                                                                                                                                                   |
| Hoetmar - Gewerbegebiet Ahlener Straße     | Es handelt sich um Einzelanschlüsse für zwei Gewerbebetriebe. Die abwassertechnische Planung ist zwischen Stadtplanung und Abwasserbetrieb abgestimmt. Kanalbau wird nicht erforderlich, es müssen lediglich Anschlussleitungen zu den Grundstücken verlegt werden.                                                                                                           |
| Freckenhorst - Östlich Everwordschule      | Da Vorgaben aus der Stadtplanung noch nicht möglich sind, wurde nur hinsichtlich Regenwasserbehandlung (Datenaufbereitung) an dem Projekt weitergearbeitet.                                                                                                                                                                                                                   |

### Investitionen in Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke:

#### **Maßnahmen begonnen**

|                                                                 |                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sanierung technische Einrichtung Zwischenpumpen KA WAF          | Vergabe der Ingenieurleistungen abgeschlossen; Planung begonnen                                                                                                  |
| Erneuerung Gasdruckerhöhungsgebläse                             | Planung, Ausschreibung und Vergabe durchgeführt; aufgrund von Lieferschwierigkeiten Umsetzung im I. Quartal 2022                                                 |
| Erneuerung Heizungsanlage KA WAF                                | Austausch des bisherigen Brenners gegen einen Klärgasbrenner ist abgeschlossen und abgenommen; die elektrotechnische Sanierung muss noch umgesetzt werden        |
| Sanierung KA WAF gem. Sanierungskonzept zzgl. Schlammbehandlung | Vergabe der Ingenieurleistungen abgeschlossen; Vorplanung in der BA-Sitzung am 23.11.2021 (Vorlage 3676/2021) vorgestellt                                        |
| Bau SW-PW Reichenbacher Straße mit Kanalanbindung               | Planung, Ausschreibung und Vergabe für die Gewerke Bauwerk, technische Ausrüstung, Stahl- und Kanalbau durchgeführt; Baumaßnahme für das Gewerk Bauwerk begonnen |
| Sanierung Mikrogasturbine und Gasaufbereitung                   | Erneuerung der zweiten Mikrogasturbine ist abgeschlossen und abgenommen; Erneuerung der Gasaufbereitung wird später umgesetzt                                    |
| Erneuerung Labor mit Gebäudesanierung                           | Planung, Ausschreibung und Vergabe für die Gewerke Gebäude, technische Ausrüstung, Mobiliar durchgeführt; Baumaßnahme für das Gewerk Gebäude begonnen            |
| Sanierung PW Freckenhorst                                       | Konzeptstudie wurde erstellt; in der BA-Sitzung am 26.10.2021 (Vorlage 3618/2021) vorgestellt                                                                    |
| Sanierungskonzept PW Müssingen und PW Einen                     | Konzeptstudie beauftragt                                                                                                                                         |
| Sanierung Gebläse und technische Einrichtungen Belebung KA WAF  | Konzeptstudie beauftragt                                                                                                                                         |

#### **Maßnahme abgeschlossen**

|                                                                         |                                            |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Erneuerung maschinelle Ausrüstung NED                                   | Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt |
| Errichtung PV-Anlage auf Fahrzeughalle und Betriebsmittelgebäude KA WAF | Arbeiten abgeschlossen und Abnahme erfolgt |

### 10.5.3. Größere Unterhaltungsmaßnahmen

#### Im Bereich Kanalisation

Ein wesentlicher Leistungsschwerpunkt der Arbeit des Abwasserbetriebes ist die fachgerechte Unterhaltung des Kanalisationsnetzes einschließlich der zugehörigen Sonderbauwerke. Dieser Leistungsumfang wird durch die seit 1995 gültige Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO Abw) vorgegeben. So ist z.B. festgelegt, dass jährlich mindestens 5 % des Kanalnetzes und innerhalb 15 Jahren das gesamte Kanalnetz auf seinen Zustand hin zu überprüfen ist. Mit der Inspektion in 2020 wurde das gesamte Kanalnetz nach 15 Jahren vollständig untersucht. Daher wurde ab 2021 ein neuer Inspektionszyklus (Wiederholungsprüfung) gestartet.

Im Jahr 2021 wurde der Inspektionsbezirk I „Milte und Einen“ öffentlich ausgeschrieben und in diesem Gebiet der Hauptkanal inklusive Einsteigeschächte inspiziert. Inspiziert wurden ca. 11 Kilometer Hauptkanal mit Dimensionen zwischen DN 200 und DN 1100 sowie 350 dazugehörige Kanalschächte. Die Inspektion der Anschlussleitungen erfolgt in 2022.

Die Wirksamkeit der getroffenen Festlegungen zur Sanierungsstrategie im Umgang mit den Ergebnissen aus der Kanalinspektion sowie die Betrachtung gesamter Kanalnetze zeigt deutlich Wirkung im jährlichen Kanalreparaturumfang. Seit vielen Jahren mussten nur in geringem Umfang Einzelschäden, die umgehend bis kurzfristig behoben werden müssen, repariert werden. Die Auswertung der Daten ergab diesmal, dass im zuletzt inspizierten Bezirk XII „Warendorf Nord-West“ kein Reparaturaufwand anfiel. Dieses positive Ergebnis ist vermutlich als Ausnahmefall zu betrachten. Es ist eher davon auszugehen, dass sich der jährliche Reparaturaufwand auf einem niedrigen Level bewegen wird.

#### Im Bereich Sonderbauwerke

Die Unterhaltungsaufwendungen lagen im normalen Bereich.

#### Im Bereich Kläranlagen

Für die Instandsetzung der Kraftstoffleitung der Notstromersatzanlage 1 fielen Kosten in Höhe von 5.600 € an. Weiterhin fielen Schweißarbeiten an den Schaufeln des Wasserrades am Ablauf der Kläranlage an; die Reparatur kostete 7.000 €. In der Schlammbehandlung eingesetzte

Exzentrerschnecken mussten überholt werden; es fielen Kosten in Höhe von 9.500 € an. Darüber hinaus beliefen sich die Unterhaltungsaufwendungen im normalen Bereich.

#### 10.6. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) wurde als Erweiterung im Rahmen der Jahresabschlussprüfung vorgenommen. Dabei wurde der vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 - Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG - beachtet. Die erforderlichen Feststellungen wurden im Prüfungsbericht dargestellt.

Für den Jahresabschluss hat die Prüfung zu keinen wesentlichen Beanstandungen geführt.

#### 10.7. Prognosebericht

Der Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf stellt für jedes Kalenderjahr einen Wirtschaftsplan auf. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde vom Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss der Stadt Warendorf in seiner Sitzung am 17.12.2021 beschlossen. Die Annahmen und Prämissen werden mit dem Beschluss des Wirtschaftsplanes bekannt gegeben.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 plant der Betrieb bei Erträgen von insgesamt 8.994 T€ und Aufwendungen von insgesamt 7.821 T€ ein Jahresergebnis in Höhe von 1.173 T€, von dem in Höhe der Eigenkapitalverzinsung von 533 T€ eine entsprechende Ausschüttung an die Stadt Warendorf erfolgen soll. Von dem Urteil des OVG NRW vom 17.05.2022 zu der Ermittlung kalkulatorischer Kosten in den Abwassergebühren ist auch die Ermittlung der Eigenkapitalverzinsung betroffen. Eine Anpassung an die geänderten rechtlichen Vorgaben ist zu prüfen.

Die geplanten Umsätze betragen 8.320 T €. Dabei wurde die Schmutzwasserzusatzgebühr von 2,05 €/m<sup>3</sup> auf 2,20 €/m<sup>3</sup> angepasst. Zudem wurden die Gebühren für die Entsorgung von Klärschlamm aus Kleinkläranlagen, für die Entsorgung von Abwasser aus abflusslosen Gruben sowie für die Behandlung von Schlamm aus Fettabscheidern nach oben angepasst. Zum anderen werden leichte Zuwächse bei den Schmutzwassermengen und bei den versiegelten Flächen erwartet.

Die Aufwendungen werden in nahezu gleicher Höhe gegenüber dem Vorjahr geplant (Erhöhung unter 4 %). Während im Bereich der Materialaufwendungen, insbesondere bei den Reparaturen mit niedrigeren Kosten gerechnet wird, erhöhen sich die Ansätze im Bereich des Personalaufwandes und der Abschreibungen. Die Zinsaufwendungen werden ebenfalls in Höhe des Vorjahreswertes angesetzt.

Der Vermögensplan sieht für das Jahr 2022 Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 20.618 T € vor. Darin enthalten sind die nachfolgenden Einzelmaßnahmen:

#### Im Bereich Kanalisation – Erschließungsgebiete

Die Stadt Warendorf beschäftigt sich weiterhin sehr intensiv mit der städtebaulichen Weiterentwicklung durch die Schaffung von neuen Wohn- und Gewerbegebieten in allen Stadtteilen. Weil sich diese Entwicklung in der Regel an den Stadt- bzw. Ortsrändern vollziehen, wird die Ableitung des Niederschlagswassers immer komplexer. Die Einleitung in die vorhandene Regenwasserkanalisation ist aufgrund fehlender hydraulischer Ableitungskapazitäten nicht möglich, die Böden bzw. der Grundwasserspiegel lassen eine dezentrale Versickerung nicht zu und Fließgewässer stehen in der unmittelbaren Nähe nicht zur Verfügung. Neben der Kanalisation sind auch Sonderbauwerke (Becken, Stauraumkanäle, Reinigungsanlagen) zu errichten und Grundstücke zur Verfügung zu stellen. Je nach Situation müssen zukünftig dann auch Lösungen gewählt werden, die zu höheren Kosten bei der abwassertechnischen Erschließung führen und folglich sich negativ auf die Erschließungskosten auswirken.

Die Schmutzwasserableitung ist nur in den allerseltensten Fällen problematisch; die Ableitungskapazitäten sind in der Regel vorhanden.

Folgende Erschließungsgebiete sind geplant bzw. im Bau:

Investitionen in Erschließungsgebiete:

**Folgende Erschließungsgebiete sind in 2022 geplant bzw. im Bau**

**Warendorf**

In de Brinke

Die Teillose 2.1 bis 2.3 werden in 2022 fertiggestellt.

Im Wirtschaftsplan wurde ein Ansatz für das Teillos 3 gebildet, welches in 2022 ausgeschrieben, beauftragt und umgesetzt werden soll. Die geplante Trennkanalisation kann an das schon vorhandene Kanalnetz angeschlossen werden. Geplant ist eine Fertigstellung in 2022.

Nachverdichtung Rietberger Weg und Drosselweg

Voraussichtlich private Erschließung. Es handelt sich hier um eine Nachverdichtung im Mischwassergebiet mit Anschluss an das vorhandene Netz.

EG westlich des Gewerbegebietes „Am Hellegraben“

Geplant ist ein Trennsystem. Im Zusammenhang mit diesem Bebauungsplanverfahren wird geprüft, das Regenwasser aus dem Plangebiet und das aus einem angrenzenden Wohngebiet über ein Versickerungsbecken zu bewirtschaften. Der Notüberlauf leitet in das vorhandene Mischwassernetz ein.

**Freckenhorst**

Tacke

Geplant ist ein Trennsystem. Für das Regenwasser wird der Bau eines Regenrückhaltebeckens erforderlich. Über dieses Regenrückhaltebecken soll auch das Niederschlagswasser eines angrenzenden Gewerbegebietes bewirtschaftet werden. Es erfolgt eine ortsnahe Einleitung in den Spillenbach.

Östlich Everwordschule

Geplant ist ein Trennsystem. Das Regenwasser wird in das vorhandene Regenrückhaltebecken an der Eisenbahnstraße eingeleitet. Es ist eine Aufteilung in nicht behandlungsbedürftiges und behandlungsbedürftiges Niederschlagswasser vorgesehen (Trennung auf dem Grundstück).

**Hoetmar**

Weidkamp

Geplant ist ein Trennsystem. Das Regenwasser wird in das vorhandene Regenrückhaltebecken in der Verlängerung der Straße Weidkamp, welches daher noch umgebaut werden muss, eingeleitet.

Gewerbegebiet Hoetmar Nord-Ost

Geplant ist ein Trennsystem. Die Niederschlagswasserbewirtschaftung soll über einen Retentionsbodenfilter mit nachfolgendem Regenrückhaltebecken erfolgen.

Gewerbegebiet Ahlener Straße

Das Niederschlagswasser wird auf den privaten Grundstücken gespeichert und gedrosselt in ein Gewässer eingeleitet. Für die entwässerungstechnische Erschließung der Grundstücke wird lediglich der Bau eines Schmutzwasseranschlusses erforderlich.

### Investitionen in Erschließungsgebiete:

#### Milte

##### Östliche Ortserweiterung

Geplant ist ein Trennsystem. Für das Niederschlagswasser aus dem Gewerbegebiet muss eine Reinigungsanlage vorgeschaltet werden, anschließend wird es in ein geplantes Versickerungsbecken eingeleitet. Das Niederschlagswasser aus der Wohnbebauung wird in das vorhandene Versickerungsbecken am Ende der Straße Hesselbrink eingeleitet.

#### Einen

##### Westlich Grüner Markenweg

Aufgrund der ungünstigen entwässerungstechnischen Lage ist ein Anschluss an das Mischwassernetz erforderlich. Dazu wird die Vergrößerung und Umnutzung eines vorhandenen Mischwasserkanals zum Stauraumkanal in der Straße Grüner Markenweg notwendig.

#### Müssingen

##### Nördlich des Talweges

Geplant ist ein Trennsystem. Das Niederschlagswasser kann nach Abstimmung mit der Aufsichtsbehörde in ein geplantes Versickerungsbecken innerhalb des festgesetzten Überschwemmungsgebietes der Ems eingeleitet werden. Die Lage des Beckens befindet sich außerhalb des geplanten Bebauungsplangebietes nördlich des Wirtschaftsweges am Waldrand.

### Im Bereich Kanalisation – Bestandsnetz

Die Unterhaltung des Bestandsnetzes ist eine vielfältige und facettenreiche Aufgabe. Grundsätzliches Ziel ist das Erreichen des festgelegten Abschreibungszeitraums für das Anlagengut. Um dieses Ziel zu erreichen, werden die Kanäle kontinuierlich

- gereinigt (bedarfsorientiert über Spülplan oder Sondereinsätze),
- inspiziert (im Rahmen der SÜwVO Abw im 15jährigen Turnus),
- gewartet (z.B. Schieberprüfung im Druckentwässerungsnetz),
- nachgerechnet (hydraulische Überprüfung im Rahmen des Zentralen Abwasserplans) und

abschließend bewertet.

Zusätzlich sind Rahmenbedingungen, wie z.B.

- schärfere Einleitungskriterien (Rückhaltung und/oder Regenwasserreinigung vor Einleitung),
- zentrale Lösungen (Außenbereichskonzept konsequent umsetzen),
- grundsätzlich neue Gesetzgebung (Wasserrahmenrichtlinie)

zu beachten und umzusetzen.



Auf Grundlage der gewonnenen Erkenntnisse und Anforderungen werden Maßnahmen generiert, die entweder in das Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) der Stadt Warendorf einfließen oder über den Wirtschaftsplan angemeldet und umgesetzt werden.

Folgende Maßnahmen an der Kanalisation sind geplant bzw. im Bau:

| <u><b>Investitionen in die Kanalisation:</b></u>            |                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Folgende Maßnahmen sind für das Jahr in 2022 geplant</b> |                                                                                                                                                                  |
| <b>Warendorf</b>                                            |                                                                                                                                                                  |
| KE Watertimpen                                              | Hydraulische und bauliche Sanierung; Erneuerung eines Mischwasserkanals; bauliche Umsetzung in 2022                                                              |
| DRL PW Beelener Straße                                      | Hydraulische und bauliche Sanierung; Einzug eines PE-HD-Rohrstrangs in die Abwasserdruckrohrleitung; bauliche Umsetzung in 2022                                  |
| KE Münsterstraße (ISEK) MW, östl. und westl. BA             | Bauliche Sanierung; Renovierung eines Mischwasserkanals; Planung in 2022                                                                                         |
| KE Dreibrückenstraße 2. BA                                  | Hydraulische Sanierung; Erneuerung eines Mischwasserkanals; bauliche Umsetzung in 2022                                                                           |
| Kanalneubau Stichweg Zumlohnstraße                          | Neubau eines Mischwasserkanals; bauliche Umsetzung nach Rücksprache mit dem Hochbau                                                                              |
| Regenwasserreinigung Beckumer Straße / Am Salzgraben        | Neubau einer Regenwasserreinigungsanlage vor Einleitung; Planung in 2022                                                                                         |
| Verkehrssicherungsmaßnahmen abwassertechnische Anlagen      | Bauliche Sanierung; Erneuerung von Zaunanlagen inklusive Tore; bauliche Umsetzung in 2022                                                                        |
| DRL Sondergebiet für Reiterei                               | Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme aus dem Außenbereichskonzept zuzüglich Bebauungsplangebiet Sondergebiet für Reiterei; bauliche Umsetzung in 2022 |
| Düker-Neubau André-Marie-Brücke                             | Neubau/Verlängerung eines vorhandenen Dükers; steht im Zusammenhang mit der geplanten Emsrenaturierung                                                           |
| KE Im Leinenfeld RW                                         | Neubau eines Regenwasserkanals; steht im Zusammenhang mit der geplanten Emsrenaturierung                                                                         |
| Anpassung RÜ I Osttor                                       | Hydraulische Sanierung; Neubau eines Mischwasserkanals; bauliche Umsetzung in 2022                                                                               |

### Investitionen in die Kanalisation:

|                                       |                                                                                                                               |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Erweiterung Kanalisation Südring      | Neubau eines Schmutz- und Regenwasserkanals; Privaterschließung; bauliche Umsetzung steht im Zusammenhang mit dem Hochbau     |
| KE Freckenhorster Straße (ISEK) MW    | Bauliche Sanierung; Erneuerung von Mischwasseranschlussleitungen; Planung in 2022                                             |
| <b>Freckenhorst</b>                   |                                                                                                                               |
| KE Brückenstraße MW                   | Planungsmaßnahme; Stadt prüft eine grundlegende Straßensanierung; im Zuge dieser Prüfung, wird die Kanalisation mitbetrachtet |
| KE Marktplatz Freckenhorst MW (I-SEK) | Planungsmaßnahme; Stadt prüft eine grundlegende Straßensanierung; im Zuge dieser Prüfung, wird die Kanalisation mitbetrachtet |
| <b>Milte</b>                          |                                                                                                                               |
| DRN Hörste 34                         | Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme aus dem Außenbereichskonzept; Planung in 2022                                 |
| DRN Velsen N 37, 1. BA                | Neubau eines Druckentwässerungsnetzes; Maßnahme aus dem Außenbereichskonzept; bauliche Umsetzung in 2022                      |
| KE Telgter Landstraße MW              | Neubau eines Mischwasserkanals; direkte Anschlussmöglichkeit an das Kanalnetz schaffen; bauliche Umsetzung in 2022            |

### Im Bereich Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke

Auf den Kläranlagen und bei den Sonderbauwerke (Pumpwerke, Mischwasserbehandlungsanlagen, Regenrückhaltebecken etc.) werden die Anlagegüter in

- Bautechnik,
- Verfahrens- und Fördertechnik und
- elektrische Mess-, Steuer- und Regelungstechnik

mit unterschiedlichen Abschreibungszeiträumen differenziert.

Insbesondere die Verfahrens- und Fördertechnik sowie die elektrische Mess-, Steuer- und Regelungstechnik wird über sieben bis fünfzehn Jahre abgeschrieben, weil die Abnutzung bzw. Alterung sehr hoch ist. Hier fällt jährlicher Reparatur oder Erneuerungsaufwand an.

Ein wesentlicher Aspekt ist die Betriebssicherheit. Sollten Anlagenteile ausfallen, kann eine Wiederinbetriebnahme je nach Bedeutung des Aggregates sehr langwierig und kostenintensiv sein. Mittels Provisorien kann der Betrieb aufrechterhalten werden, die aber betrieblich immer auch Schwachstellen sind.

Durch regelmäßige Wartungen und Inspektionen können frühzeitigen Ausfällen entgegengewirkt und Bedarfe früh erkannt werden. Darauf aufbauend wird eine kurz-, mittel- und langfristige Sanierungsplanung entwickelt und ggf. im Abwasserbeseitigungskonzept oder über die Wirtschaftspläne abgebildet.

Dabei steht immer im Fokus, den Stromverbrauch zu reduzieren.

Folgende Maßnahmen an den Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerken sind geplant bzw. im Bau:

#### Investitionen in Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke:

##### **Folgende Maßnahmen sind für das Jahr 2022 geplant**

##### **Kläranlage Warendorf**

|                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Änderung Brauchwassersystem                                     | Bauliche Sanierung; weitergehende Behandlung z.B. mittels UV-Licht des Kläranlagenablaufes; Nutzung des Wassers für weitere betriebliche Prozesse (z.B. Reinigung mittels HD-Geräten), aktuell aus Arbeitsschutzgründen gesetzlich verboten; Reduzierung der Trinkwassermenge; bauliche Umsetzung in 2022                                                                     |
| Sanierung technische Einrichtung Zwischenpumpen KA WAF          | Bauliche Sanierung; Reduzierung der zu fördernden Wassermengen führt zu kleineren Pumpen; Reduzierung der Stromverbrauchsmenge; baulichen Umsetzung in 2022                                                                                                                                                                                                                   |
| Erneuerung Heizungsanlage KA WAF                                | Bauliche Sanierung; nur noch Restarbeiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Sanierung KA WAF gem. Sanierungskonzept zzgl. Schlammbehandlung | Verfahrenstechnische und bauliche Sanierung; aus Gründen der Betriebssicherheit und Einhaltung Stand der Technik; Neubau von Zulaufpumpwerk, Vorklärung, Schlammspeicherung, Klärschlamm-silo und -verladung und Energiezentrale; Erneuerung von Grob- und Feinrechen, Abluftbehandlung, Schlammförderung und Klärschlamm-entwässerung; Entwurfs- und Genehmigungsplanung und |

|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                       | Beginn der bauliche Umsetzung in 2022                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Erneuerung Labor mit Gebäudesanierung                                 | Umnutzung von vorhandenen Räumen in ein Labor sowie Lieferung der gesamten Innenausstattung; Fortsetzung der begonnenen Arbeiten; Fertigstellung in 2022                                                                                                                                                                          |
| <i>Investitionen in Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke:</i> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Sanierung Gebläse und technische Einrichtungen Belebung KA WAF        | Verfahrenstechnische Sanierung; Ergebnis einer beauftragten Konzeptstudie berücksichtigen; Ausschreibung, Vergabe und Umsetzung für die Erneuerung von Gebläse und Belüftungstechnik für ein Belebungsbecken; bauliche Umsetzung in 2022                                                                                          |
| Photovoltaik-Anlagen mit Speicher KA WAF                              | Erweiterung der vorhandenen Kapazitäten um zusätzliche PV-Module mit Speicher; geförderte Maßnahme; Planung in 2022                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Kläranlage Hoetmar</b>                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Photovoltaik-Anlagen mit Speicher KA Hoetmar                          | Neubau von PV-Modulen mit Speicher; geförderte Maßnahme; Planung in 2022                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Sonderbauwerke</b>                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Bau SW-PW Reichenbacher Straße mit Kanalanbindung                     | Neubau eines Pumpwerkes mit maschineller und elektrotechnischer Ausrüstung sowie Neubau einer Abwasserdruckrohrleitung und Schmutzwasserkanal; Fortsetzung der begonnenen Arbeiten; Fertigstellung in 2022                                                                                                                        |
| Sanierung PW Freckenhorst                                             | Verfahrenstechnische und bauliche Sanierung; aus Gründen der Betriebssicherheit, Einhaltung Stand der Technik sowie Umsetzung von Nebenbestimmungen aus dem Genehmigungsverfahren zum Regenrückhaltebecken; europaweites Ausschreibungsverfahren zur Vergabe der Ingenieurleistungen; Beauftragung und Beginn der Planung in 2022 |
| Notstromaggregat PW Freckenhorst                                      | Ersatzbeschaffung; Austausch des Notstromaggregats; aus Gründen der Betriebssicherheit; kurzfristige Beschaffung bei Totalausfall über diese Maßnahme, ansonsten Abwicklung über die Maßnahme „Sanierung PW Freckenhorst“                                                                                                         |
| Sanierungskonzept PW Müssingen und PW Einen                           | Verfahrenstechnische und bauliche Sanierung; aus Gründen der Betriebssicherheit; Bearbeitung und Vorlage zweier in 2021 beauftragter Konzeptstudien; Präsentation der Konzeptstudien in 2022                                                                                                                                      |
| Regenwasserreinigungsanlage RRB An der Feldbecke                      | Bauliche Sanierung; Nachrüstung von Einbauten zur Rückhaltung von Sedimenten; Bearbeitung durch die Fachhochschule Steinfurt/Münster; Förderantrag für den Eigenanteil des Abwasserbetriebs muss gestellt werden; Forschung, Konzept, Entwicklung und Ausführungsplanung in 2022                                                  |
| Photovoltaik-Anlagen mit Speicher PW Freckenhorst                     | Neubau von PV-Modulen mit Speicher; geförderte Maßnahme; Planung in 2022                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Photovoltaik-Anlagen mit Speicher                                     | Neubau von PV-Modulen mit Speicher; geförderte                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

PW Milte

Maßnahme; Planung in 2022

### Investitionen in Abwasserreinigungsanlagen und Sonderbauwerke:

Sanierung E-Technik und Herstellung der Verkehrsfläche am Beckenüberlauf PW Einen

Verfahrenstechnische und bauliche Sanierung; aus Gründen des Arbeitsschutzes und Betriebssicherheit; erstmalige Herstellung von gepflasterten Flächen, Treppenanlage und Einzäunung sowie Erneuerung der maschinellen und elektrotechnischen Einrichtung; bauliche Umsetzung in 2022

## 10.8. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

### 10.8.1. Risikomanagement

Gemäß § 10 Abs. 1 EigVO NRW ist ein Risikofrüherkennungssystem für Eigenbetriebe einzurichten, wobei an die Ausgestaltung dieses Systems in Abhängigkeit von Größe und Komplexität des Unternehmens unterschiedliche Anforderungen zu stellen sind. Das Risikofrüherkennungssystem soll ermöglichen, etwaige die Entwicklung und den Bestand beeinträchtigende Risiken frühzeitig zu erkennen und so noch geeignete Maßnahmen zur Sicherung des Fortbestandes des Eigenbetriebes ergreifen zu können.

Die Identifikation der für den Abwasserbetrieb vorliegenden Risiken erfolgt über sog. Risk-Maps, die in die Bereiche

- Recht,
- Technik,
- Beschaffung,
- Absatz-Gebühren,
- Personal,
- Finanzierung,
- versicherbare Risiken und Restrisiken,

untergliedert sind, um eine umfängliche Analyse des Eigenbetriebs vornehmen zu können. Die Bewertung der Risiken erfolgt über folgende Klassifizierungen für den „Höchstschadenswert“ und die „Eintrittswahrscheinlichkeit“:

| Risikoklassen nach Höchstschadenswert |             | Risikoklassen nach Eintrittswahrscheinlichkeit |                       |
|---------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|-----------------------|
| < 10.000 €                            | sehr gering | 1-mal im Jahr                                  | sehr wahrscheinlich   |
| < 25.000 €                            | gering      | 1-mal in 5 Jahren                              | wahrscheinlich        |
| < 100.000 €                           | mittel      | 1-mal in 10 Jahren                             | möglich               |
| < 250.000 €                           | hoch        | 1-mal in 25 Jahren                             | unwahrscheinlich      |
| > 250.000 €                           | sehr hoch   | 1-mal in mehr als 25 Jahren                    | sehr unwahrscheinlich |

Mithilfe der Risk-Maps und der o.g. Klassifizierungen wurden die für den Abwasserbetrieb bereits identifizierten Risiken betrachtet und neu bewertet. Ebenso wurde der Eigenbetrieb mithilfe der thematisch gegliederten Risk-Maps umfassend auf ggf. neu aufgetretene Risiken analysiert.

Die sich so ergebenden Risikoeinschätzungen werden mithilfe sog. Risikoportfolios dargestellt, so dass sich ein transparentes Bild der Risikobewertungen ergibt.

Die Revision 2021 wurde anhand einer zeitpunktbezogenen Bestandsaufnahme des Risiko-früherkennungssystems durchgeführt. Bereits identifizierte Risiken wurden neu bewertet, neue Risiken identifiziert und bewertet, Lösungen zur Risikobewältigung erarbeitet und Risikokommunikation und Überwachung geprüft. Die im Vorjahr getroffenen Maßnahmen zur Risikoeliminierung bzw. -reduzierung wurden auf ihre Umsetzung und ihre Wirkung auf das entsprechende Risiko geprüft. Die Ergebnisse wurden im März 2022 dem Betriebsausschuss umfänglich vorgestellt.

#### 10.8.2. Wirtschaftliche Entwicklung

Die Gebühren konnten in den Jahren 2011 – 2021 insgesamt gesenkt bzw. gehalten werden. Diese Entwicklung ist auf die kontinuierlichen Investitionen und Instandhaltungsarbeiten in das Kanalnetz und in die Abwasserreinigungsanlagen zurückzuführen.

Die derzeitige wirtschaftliche Lage mit einem niedrigen Zinsniveau und der Corona-Pandemie geschuldeten unterbrochenen Lieferketten hat jedoch starken Einfluss auf das Preisniveau von Bau- und Handwerkerleistungen, da diese stark nachgefragt werden. Der Abwasserbetrieb muss weiterhin sowohl mit steigenden Preisen als auch mit Verzögerungen bei Lieferungen und Baumaßnahmen rechnen. Zudem führt die gute Auslastung der Bau- und Handwerksbetriebe dazu, dass Baumaßnahmen nicht im geplanten Zeitraum durchgeführt werden können. Das niedrige Zinsniveau führt aber gleichzeitig zu einer Entlastung des Abwasserbetriebs, und damit der Gebührenzahler\*innen, da auslaufende Zinsbindungsfristen dazu führen, dass günstigere Zinsen in Anspruch genommen werden können als zum Zeitpunkt der Darlehensaufnahme. Gleichzeitig können neu aufgenommene Darlehen zu niedrigen Zinssätzen abgeschlossen werden, was die Gebührenzahler\*innen ebenfalls entlastet. Nachdem Darlehen sogar mit einem Negativzins aufgenommen werden konnten, kehrt sich die Entwicklung zum Ende des Jahres wieder um und ein leichter Anstieg der Zinsen ist zu verzeichnen, so dass sich dies entsprechend auf die Gebühr auswirken wird.

Auch hohe Investitionen in die Kanalnetzerweiterung für Erschließungsgebiete und die Grundsanierung der Kläranlage Warendorf im Zulaufbereich, in der mechanischen Reinigung und der Regenwasserbehandlung führen über steigende Abschreibungen zu steigenden Gebühren.

Gebührensteigerungen werden somit aufgrund der oben genannten Rahmenbedingungen in den kommenden Jahren unumgänglich.

#### 10.8.3. Mitgesellschaft an der Klärschlammverwertungsanlage Buchenofen GmbH

In den vergangenen Jahren erfolgten Änderungen in der Klärschlamm- und Düngemittelverordnung, wodurch zusätzliche Mengen in die Verbrennung drängten. Zusätzlich muss ab 2029 (spätestens ab 2031) das im Klärschlamm enthaltene Phosphat zurückgewonnen werden. Es zeichnete sich ab, dass sich ein Entsorgungsnotstand entwickelt, dem dringend gegengesteuert werden muss, und dass der bisherige Verwertungsprozess langfristig nicht mehr die absolute betriebliche und wirtschaftliche Sicherheit bietet.

In einem längeren Prozess hat der Abwasserbetrieb nach Alternativen Ausschau gehalten, wie die Entsorgungslage von Klärschlamm perspektivisch besser aufgestellt werden kann. In der



Betriebsausschusssitzung am 09.03.2021 und abschließend in der Ratssitzung am 25.03.2021 wurde der Beitritt zur Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH (kurz: KVB) beschlossen. Der Abwasserbetrieb ist mit 903,00 € am Stammkapital der KVB in Höhe von 66.000,00 € beteiligt. Die KVB ist ein Kooperationsprojekt aus mehreren öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgern, die vertraglich insgesamt eine jährlich zu verwertende Menge an Klärschlamm in Höhe von 47.500 Tonnen Trockensubstanz zugesagt haben. Die neue Anlage soll als Ersatz für eine bestehende Verwertungsanlage auf dem Grundstück der Kläranlage Buchenhofen vom Wupperverband errichtet werden. Aktuell läuft die Planungsphase. Mit dem Bau der Anlage soll im 4. Quartal 2025 begonnen werden. Die Inbetriebnahme ist für das 3. Quartal 2027 vorgesehen. Der Dauerbetrieb soll im 3. Quartal 2028 aufgenommen werden und damit die Entsorgungssicherheit für den Abwasserbetrieb gewährleisten.

#### 10.8.4. Aktuelle Rechtsprechung

Mit Urteil vom 17.05.2022 hat das Oberverwaltungsgericht (OVG) Münster (Az.: 9 A 1019/20) die seit dem Jahr 1994 geltende, ständige Rechtsprechung zur kalkulatorischen Abschreibung von langlebigen Anlagegütern und zur kalkulatorischen Verzinsung im Rahmen der Kalkulation von Benutzungsgebühren aufgegeben und geändert.

Für die Berechnung der kalkulatorischen Abschreibungen ist es weiterhin zulässig, auf Basis der Anschaffungs-/Herstellungskosten oder der Wiederbeschaffungszeitwerte abzuschreiben. Bei der Berechnung der Abschreibungen auf Basis der Wiederbeschaffungszeitwerte ist es jedoch unzulässig, bei der Berechnung der kalkulatorischen Verzinsung gleichzeitig den kalkulatorischen Nominalzinsen anzusetzen, weil hierdurch ein doppelter Inflationsausgleich erfolgt. Denn Nominalzinsen bestehen grundsätzlich aus dem eigentlichen Zinsgewinnanteil, dem Realzins und dem allgemeinen Inflationsausgleich.

Außerdem wurde bislang bei der kalkulatorischen Verzinsung ein Durchschnittszinssatz vom Gericht als zulässig angesehen, welcher auf einem Zeitraum von 50 Jahren berechnet wurde. Dies wird nach dem neuen Urteil nicht mehr akzeptiert. Angemessen ist – so das OVG – nur noch eine einheitliche Verzinsung bezogen auf den 10-jährigen Durchschnitt der Emmissionsrenditen für festverzinsliche Wertpapiere inländischer Emittenten, und zwar ohne den bislang möglichen Pufferzuschlag in Höhe von 0,5 %.

Für den Abwasserbetrieb Warendorf hat das Urteil aufgrund des verkürzten Betrachtungszeitraums für die Ermittlung des Durchschnittszinssatzes Konsequenzen, die geprüft werden müssen.

#### 10.8.5. Schutzmaßnahmen Corona-Pandemie

Auch das Jahr 2021 war durch die Corona-Pandemie gekennzeichnet. Die im Verlauf gemachten Erfahrungen im Umgang mit dem Virus konnten aber zu einer Reduzierung der Schutzmaßnahmen führen. So konnte die Bildung von einzelnen Teams auf der Kläranlage, die strikte räumliche Trennung sowie der Schichtbetrieb wieder zurückgenommen werden.

Die Arbeit aus dem Homeoffice sowie die Anmietung mobiler Raumeinheiten führte weiterhin zu einer Entzerrung der Bürosituation, statt persönlicher vor-Ort-Treffen wurden Videokonferenzsysteme für den Informationsaustausch genutzt und damit die Ansteckungsgefahr reduziert. Der Zugang zu den Verwaltungsräumen war weiterhin beschränkt und teilweise nur unter Einhaltung der sogenannten 3G-Regel (geimpft, genesen oder getestet) möglich. Zusätzlich wurde zum Schutz der kritischen Infrastruktur eine Luftreinigungsanlage für den Sozialraum auf der Kläranlage angeschafft sowie die bestehende Be- und Entlüftungsanlage in den Büroräumen auf der Kläranlage optimiert.

Zudem stehen den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern Tests, Mund-Nasen-Schutz und Desinfektionsmittel zur Verfügung, um einen größtmöglichen Schutz zu gewährleisten.

Diese Maßnahmen machen sich teilweise in den Kosten (Anmietung und Ausstattung mobiler Raumeinheiten, Desinfektionsmittel, Schutzmaterial etc.) bemerkbar.

Warendorf, den 10.06.2022

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter

---

(Thomas Meier)

## Nachkalkulation

Nachkalkulation gemäß § 6 KAG für das Jahr 2021

|                                                         | Ergebnis<br>lt. Jahresabschluss<br>€ | Korrektur<br>€           | Ergebnis nach KAG<br>€ |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| 1. Aufwendungen                                         |                                      |                          |                        |
| Material, Abwasserabgabe,<br>Untersuchung KKA           | 1.646.738,65                         | 0,00                     | 1.646.738,65           |
| Personal                                                | 1.828.877,38                         | 0,00                     | 1.828.877,38           |
| Abschreibungen                                          | 2.811.958,66                         | -8.355,00                | 2.803.603,66           |
| Sonstige Aufwendungen                                   | 645.897,53                           | -37.424,98               | 608.472,55             |
| Zinsaufwand                                             | 349.872,12                           | -1.127,00                | 348.745,12             |
| Eigenkapitalverzinsung an Stadt                         | 0,00                                 | 584.650,00               | 584.650,00             |
| Sonstige Steuern                                        | 1.508,53                             | 0,00                     | 1.508,53               |
| <b>Summe 1</b>                                          | <b>7.284.852,87</b>                  | <b>537.743,02</b>        | <b>7.822.595,89</b>    |
| 2. Deckungsbeiträge                                     |                                      |                          |                        |
| 2.1 Umsatzerlöse                                        |                                      |                          |                        |
| Auflösung Ertragszuschüsse                              | 578.388,38                           | -578.388,38              | 0,00                   |
| Erlöse a.d. Auflösung Gebührenüberde-<br>ckung Vorjahre | 437.000,00                           | 0,00                     | 437.000,00             |
| Entsorgung KKA, Fett,<br>Kleineinleiterabgabe           | 52.902,72                            | 0,00                     | 52.902,72              |
| Sonstige Gebühren, Spülung Rohrnetz,                    | 16.548,70                            | 0,00                     | 16.548,70              |
| <b>Summe 2.1</b>                                        | <b>1.084.839,80</b>                  | <b>-578.388,38</b>       | <b>506.451,42</b>      |
| 2.2 Sonstige Deckungsbeiträge                           |                                      |                          |                        |
| Aktiviert Eigenleistung                                 | 318.628,26                           | 0,00                     | 318.628,26             |
| Sonstige Erträge                                        | 76.614,54                            | -20.190,92               | 56.423,62              |
| Zinserträge                                             | 249,60                               | 0,00                     | 249,60                 |
| <b>Summe 2.2</b>                                        | <b>395.492,40</b>                    | <b>-20.190,92</b>        | <b>375.301,48</b>      |
| <b>Summe 2</b>                                          | <b>1.480.332,20</b>                  | <b>-598.579,30</b>       | <b>881.752,90</b>      |
| 3. Entgeltbedarf                                        |                                      |                          |                        |
| <b>Summe 3</b>                                          | <b>5.804.520,67</b>                  | <b>1.136.322,32</b>      | <b>6.940.842,99</b>    |
| 4. Gebührenaufkommen                                    | 7.409.646,50                         | 22.194,39                | 7.431.840,89           |
| <b>Kostenüber/-unterdeckung</b>                         | <b>1.605.125,83</b>                  | <b>-1.114.127,93</b>     | <b>490.997,90</b>      |
| <b>Gebührenmehreinnahmen</b>                            | <b>7.246.925,00</b>                  | <b>(Wirtschaftsplan)</b> | <b>162.721,50</b>      |

# Stadtwerke Warendorf GmbH

## Jahresabschluss 2021

**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Bilanz**

**zum**

**31. Dezember 2021**

**A K T I V A**

|                                                                                                                                                     |               |                      | <b>Vorjahr</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------|
|                                                                                                                                                     | <b>€</b>      | <b>€</b>             | <b>T€</b>      |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                            |               |                      |                |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                |               |                      |                |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | 64.043,00     |                      | 55             |
| 2. Geleistete Anzahlungen                                                                                                                           | 10.098,00     |                      | -              |
|                                                                                                                                                     |               | 74.141,00            | 55             |
| II. Sachanlagen                                                                                                                                     |               |                      |                |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und<br>Bauten einschließlich der Bauten auf fremden<br>Grundstücken                                       | 1.676.350,00  |                      | 1.797          |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                                 | 13.035.926,00 |                      | 11.813         |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                            | 359.223,00    |                      | 281            |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                        | 87.002,00     |                      | 236            |
|                                                                                                                                                     |               | 15.158.501,00        | 14.127         |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                                  |               |                      |                |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                               | 25.381.986,00 |                      | 24.382         |
| 2. Beteiligungen                                                                                                                                    | 144.453,00    |                      | 144            |
|                                                                                                                                                     |               | 25.526.439,00        | 24.526         |
|                                                                                                                                                     |               | 40.759.081,00        | 38.708         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                            |               |                      |                |
| I. Vorräte                                                                                                                                          |               |                      |                |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                                  |               | 168.927,65           | 156            |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                   |               |                      |                |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                       | 435.291,37    |                      | 524            |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                                         | 1.295.021,17  |                      | 771            |
| 3. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                                 | 45.308,77     |                      | 295            |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                    | 94.779,04     |                      | 285            |
|                                                                                                                                                     |               | 1.870.400,35         | 1.875          |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben<br>bei Kreditinstituten und Schecks                                                                |               | 106.113,84           | 115            |
|                                                                                                                                                     |               | 2.145.441,84         | 2.146          |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                                |               | 8.026,22             | 3              |
| <b>Summe der Aktiva</b>                                                                                                                             |               | <b>42.912.549,06</b> | <b>40.857</b>  |

31. Dezember 2021

**PASSIVA**

|                                                                                          |               |                      | Vorjahr       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                                                                                          | €             | €                    | T€            |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                   |               |                      |               |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                                  | 3.000.000,00  |                      | 3.000         |
| II. Kapitalrücklage                                                                      | 9.642.172,36  |                      | 8.842         |
| III. Gewinnrücklagen                                                                     | 3.003.553,18  |                      | 3.004         |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                                         | 161.387,24    |                      | - 298         |
| V. Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag                                                    | 1.237.641,57  |                      | 459           |
|                                                                                          |               | 17.044.754,35        | 15.007        |
| <b>B. Investitionszuschüsse</b>                                                          |               | 93.631,03            | -             |
| <b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>                                                    |               | 2.028.003,00         | 1.908         |
| <b>D. Rückstellungen</b>                                                                 |               |                      |               |
| 1. Steuerrückstellungen                                                                  | 622.600,00    |                      | 17            |
| 2. sonstige Rückstellungen                                                               | 173.698,32    |                      | 143           |
|                                                                                          |               | 796.298,32           | 160           |
| <b>E. Verbindlichkeiten</b>                                                              |               |                      |               |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                          | 20.773.405,66 |                      | 19.280        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 376.033,27    |                      | 172           |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                   | 74.120,13     |                      | 2.526         |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschaftern                                          | 1.200.000,00  |                      | 1.200         |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 44.942,82     |                      | 44            |
| 6. sonstige Verbindlichkeiten                                                            | 468.058,89    |                      | 549           |
| - davon aus Steuern: € 360.825,73<br>(Vorjahr: T€ 115)                                   |               |                      |               |
| - davon soziale Sicherheit: € 0,00<br>(Vorjahr: T€ 0)                                    |               |                      |               |
|                                                                                          |               | 22.936.560,77        | 23.771        |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                     |               | 13.301,59            | 11            |
| <b>Summe der Passiva</b>                                                                 |               | <b>42.912.549,06</b> | <b>40.857</b> |

**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Gewinn- und Verlustrechnung  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021**

|                                                                                                                                         | Vorspalte    | 2021                | Vorjahr    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|------------|
|                                                                                                                                         | €            | €                   | T€         |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                         |              | 5.478.791,61        | 5.143      |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                    |              | 148.166,82          | 101        |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                                                                        |              | 26.789,25           | 106        |
|                                                                                                                                         |              | 5.653.747,68        | 5.350      |
| 4. Materialaufwand                                                                                                                      |              |                     |            |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                                              | 1.310.587,36 |                     | 1.240      |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                 | 745.635,17   |                     | 534        |
|                                                                                                                                         |              | 2.056.222,53        | 1.774      |
|                                                                                                                                         |              | 3.597.525,15        | 3.576      |
| 5. Personalaufwand                                                                                                                      |              |                     |            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                   | 1.245.520,72 |                     | 1.315      |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung;<br>davon für Altersversorgung: € 105.549,10 (Vj.:T€105) | 355.223,24   |                     | 357        |
|                                                                                                                                         |              | 1.600.743,96        | 1.672      |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                             |              | 841.640,00          | 804        |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                   |              | 1.854.091,86        | 1.892      |
| 8. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen                                                                                                |              | 3.310.034,90        | 2.089      |
| 9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                 |              | 114,72              | 1          |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                    |              | 362.805,87          | 465        |
| 11. Ergebnis vor Steuern                                                                                                                |              | 2.248.393,08        | 833        |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                                |              | 999.768,76          | 374        |
| 13. Ergebnis nach Steuern                                                                                                               |              | 1.248.624,32        | 459        |
| 14. sonstige Steuern                                                                                                                    |              | 10.982,75           | 0          |
| <b>15. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>                                                                                           |              | <b>1.237.641,57</b> | <b>459</b> |



# **1. 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 bis 30 Jahre, für Bauten 1 bis 50 Jahre, für technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen 5 bis 50 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. Es ergab sich ein aktiver Überhang, da sich im Wesentlichen Unterschiede aufgrund niedrigerer steuerbilanzieller Werte bei den Passiva auswirkten.

## **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€ 25.382 (Vj.: T€ 24.382) handelt es sich um die 100%-ige Beteiligung an der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf, die zu Anschaffungskosten bewertet ist. Zur Stärkung des Eigenkapitals der WEV hat die Stadtwerke Warendorf GmbH in 2021 eine sonstige Zuzahlung in das Eigenkapital in Höhe von T€ 1.000 vorgenommen.

Das Eigenkapital der WEV beläuft sich zum 31. Dezember 2021 auf T€ 14.456. Zwischen den Stadtwerken und der WEV ist ein Ergebnisabführungsvertrag geschlossen.

Die Beteiligung umfasst den 35%-igen Eigenkapitalanteil am Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf, Versmold. Das Eigenkapital des Verbandes beläuft sich im letzten vorliegenden Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 auf T€ 4.092 bei einem Jahresergebnis in Höhe von T€ 0.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen belaufen sich zum Stichtag auf T€ 1.295 (Vj.: T€ 771). Dabei handelt es sich in voller Höhe 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 2020 wurde zu 100% in den Gewinnvortrag eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, rückständigen Urlaub und Überstunden.

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel:

|                                                                                          | Gesamtbetrag<br>€    | davon mit einer<br>Restlaufzeit<br>bis zu 1 Jahr<br>€ | davon mit einer<br>Restlaufzeit<br>über 5 Jahre<br>€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                          | 20.773.405,66        | 2.513.207,78                                          | 11.584.456,66                                        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 376.033,27           | 376.033,27                                            | 0,00                                                 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                   | 74.120,13            | 74.120,13                                             | 0,00                                                 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                                           | 1.200.000,00         | 0,00                                                  | 720.000,00                                           |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 44.942,82            | 44.942,82                                             | 0,00                                                 |
| 6. sonstige Verbindlichkeiten                                                            | 468.058,89           | 468.058,89                                            | 0,00                                                 |
|                                                                                          | <u>22.936.560,77</u> | <u>3.476.362,89</u>                                   | <u>12.304.456,66</u>                                 |

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind teilweise durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf abgesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen mit T€ 63 kurzfristige Kassenkredite der WEV und mit T€ 11 Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen den Wasserbezug vom Wasserbeschaffungsverband.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen mit T€ 107 Verbindlichkeiten gegenüber Kunden aus der Jahresabrechnung Wasser sowie mit T€ 361 die Umsatzsteuerzahllast.

### **3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Gesellschaft erzielt ihre Umsatzerlöse in drei Tätigkeitsbereichen (Wasserversorgung, Bäderbetrieb, Straßenbeleuchtung). Die Umsatzerlöse betreffen mit T€ 5.055 die Sparte Wasserversorgung (davon T€ 3.699 aus dem Wasserverkauf; T€ 795 aus der Betriebsführung der WEV), mit T€ 256 den Bäderbetrieb (davon T€ 162 aus Eintrittsgeldern) und mit T€ 168 die Sparte Straßenbeleuchtung.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 443 enthalten.

#### Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Jahresüberschuss von T€ 1.238 und der bestehende Gewinnvortrag von T€ 161 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 2021 betrug T€ 2.086.

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.

### **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€ 262 erbracht. Davon sind T€ 113 der Stromverteilung und T€ 149 der Gasverteilung zuzuordnen.

### III. Ergänzende Angaben

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2021 bestellt:

- Herr Dipl. Ing. Urs Reitis, Münster

Die Gesamtbezüge für die Geschäftsführung betrugen für das Geschäftsjahr 2021 T€ 162.

Zum 20. Mai 2022 wurde Herr Reitis als Geschäftsführer abberufen und Herr Björn GÜlden-arm zum neuen Geschäftsführer bestellt.

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

|                                                                                                            | <u>Bezüge 2021</u><br>€ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <u>Ab 11/2020</u>                                                                                          |                         |
| Peter Horstmann, Vorsitzender<br>Bürgermeister, Stadt Warendorf                                            | 0,00                    |
| Frederik Büscher,<br>Praktikant bei der Firma Westfleisch                                                  | 127,20                  |
| Hubert Grobecker,<br>Ruheständler                                                                          | 126,30                  |
| Paulo da Silva<br>Senior-Breitband-Internet-Infrastruktur Designer,<br>vitroconnect GmbH, Gütersloh        | 106,00                  |
| <u>Ab 05/2021</u>                                                                                          |                         |
| Markus Haffke,<br>kaufmännischer Angestellter,<br>Tepper Aufzüge GmbH, Münster                             | 105,10                  |
| Andrea Kleene-Erke,<br>Dipl.-Mathematikerin, Projektleiterin im IT-Bereich, GADeg Münster                  | 127,20                  |
| Ursula Kindler,<br>Bankkauffrau, kfm. Assistentin, g+w Ingenieurplanung GmbH                               | 106,00                  |
| Andrea Blacha<br>Verwaltungsfachangestellte, Apothekerkammer Westfalen-Lippe<br>(Vertreterin Frau Kindler) | 21,20                   |
| Andreas Nickel,<br>Leiter Finanzen, Controlling, Personal,<br>Franz Wölfer Elektromaschinenfabrik GmbH     | 106,00                  |

|                                                                                            | <u>Bezüge 2021</u><br>€ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Friedrich Otto-Erley<br>Verbandsangestellter, FN/DOKR Warendorf                            | 21,20                   |
| Marija Ruzhitskaya,<br>Westfleisch SCE mbH, Trainee Interne Revision                       | 136,50                  |
| Mechtildis Wismann<br>Apothekerin, Amts-Apotheke Sassenberg (Vertreterin Frau Ruzhitskaya) | 21,20                   |
| Sebastian Schaf,<br>Lehrer, Gymnasium Harsewinkel                                          | 127,20                  |
| Dr. Hans-Günter Schöler,<br>Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand                    | 109,20                  |
| Heike Löbke<br>Buchhalterin, Kreishandwerkerschaft (Vertreterin Dr. Schöler)               | 42,40                   |
| <u>Bis 05/2021</u><br>Dr. Erich Tertilt,<br>Unternehmer im Ruhestand                       | 54,60                   |
| Jessica Wessels,<br>Geschäftsführerin Bündnis90/Die Grünen Kreisverband Warendorf          | 127,20                  |

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 26 Angestellte.

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt insgesamt T€ 19 und entfällt mit T€ 12 (davon für das Vorjahr: T€ 17) auf Abschlussprüfungsleistungen, mit T€ 3 auf Steuerberatungsleistungen und mit T€ 4 auf sonstige Beratung.

#### **IV. Nachtragsbericht**

Ende Februar sind russische Truppen in die Ukraine einmarschiert. Die völkerrechtswidrige Invasion löste weltweit Empörung und Bestürzung aus. Zahlreiche Staaten wie die USA, die EU-Länder und Großbritannien haben Wirtschaftssanktionen gegen Russland

verhängt. Angesicht der Unsicherheiten über den Fortgang der Rohstofflieferungen von Russland nach Europa sind die Notierungen im Gas- und Stromhandel stark angestiegen. In einigen europäischen Staaten, darunter Deutschland, arbeiten die Regierungen an Maßnahmen, um die Abhängigkeit von russischen Öl- und Gasimporten zu verringern. Eine weitere Eskalation des Konfliktes und ein Abbruch der Lieferbeziehungen zu Russland könnte zu erheblichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WEV und somit über die Gewinnabführung auch auf die Stadtwerke haben.

Weitere wesentliche Ereignisse von besonderer Bedeutung haben sich nach dem Abschlussstichtag nicht ergeben.

Warendorf, den 24. Mai 2022

Stadtwerke Warendorf GmbH



Björn Guldenarm

Geschäftsführer



**Entwicklung des Anlagevermögens**

**zum**

**31. Dezember 2021**

| Anlagevermögen                                                                                                                                      | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                     |                                     |                      | Abschreibungen       |                   |                                     |                      | Buchwerte            |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                     | Stand<br>01.01.2021                  | Zugänge             | Abgänge /<br>Umbuchungen<br>U+ / U- | Stand<br>31.12.2021  | Stand<br>01.01.2021  | Zugänge           | Abgänge /<br>Umbuchungen<br>U+ / U- | Stand<br>31.12.2021  | Stand<br>31.12.2021  | Stand<br>31.12.2020  |
| <b><u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>                                                                                                  |                                      |                     |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                      |                      |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | 418.419,00                           | 27.055,00           | 0,00                                | 445.474,00           | 363.412,00           | 18.019,00         | 0,00                                | 381.431,00           | 64.043,00            | 55.007,00            |
| 2. Geleistete Anzahlungen                                                                                                                           | 0,00                                 | 10.098,00           | 0,00                                | 10.098,00            | 0,00                 | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 10.098,00            | 0,00                 |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt</b>                                                                                                  | <b>418.419,00</b>                    | <b>37.153,00</b>    | <b>0,00</b>                         | <b>455.572,00</b>    | <b>363.412,00</b>    | <b>18.019,00</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>381.431,00</b>    | <b>74.141,00</b>     | <b>55.007,00</b>     |
| <b><u>II. Sachanlagen</u></b>                                                                                                                       |                                      |                     |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                      |                      |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche<br>Rechte und Bauten einschließlich Bauten<br>auf fremden Grundstücken                                           | 6.234.229,00                         | 20.548,00           | 2.974,00                            | 6.251.803,00         | 4.436.882,00         | 141.545,00        | 2.974,00                            | 4.575.453,00         | 1.676.350,00         | 1.797.347,00         |
| 2. technische Anlagen und Maschinen<br>einschließlich Verteilungsanlagen                                                                            | 27.267.766,00                        | 1.601.539,00        | 38.868,00                           | 28.830.437,00        | 15.455.397,00        | 603.540,00        | 264.426,00                          | 15.794.511,00        | 13.035.926,00        | 11.812.369,00        |
| 3. andere Anlagen , Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                           | 859.395,00                           | 158.625,00          | 108.378,00                          | 909.642,00           | 578.794,00           | 78.536,00         | 106.911,00                          | 550.419,00           | 359.223,00           | 280.601,00           |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                        | 236.467,00                           | 86.963,00           | 236.428,00                          | 87.002,00            | 0,00                 | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 87.002,00            | 236.467,00           |
| <b>Sachanlagen insgesamt</b>                                                                                                                        | <b>34.597.857,00</b>                 | <b>1.867.675,00</b> | <b>386.648,00</b>                   | <b>36.078.884,00</b> | <b>20.471.073,00</b> | <b>823.621,00</b> | <b>374.311,00</b>                   | <b>20.920.383,00</b> | <b>15.158.501,00</b> | <b>14.126.784,00</b> |
| <b><u>III. Finanzanlagen</u></b>                                                                                                                    |                                      |                     |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                      |                      |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                               | 24.381.986,00                        | 1.000.000,00        | 0,00                                | 25.381.986,00        | 0,00                 | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 25.381.986,00        | 24.381.986,00        |
| 2. Beteiligungen                                                                                                                                    | 144.453,00                           | 0,00                | 0,00                                | 144.453,00           | 0,00                 | 0,00              | 0,00                                | 0,00                 | 144.453,00           | 144.453,00           |
| <b>Finanzanlagen insgesamt</b>                                                                                                                      | <b>24.526.439,00</b>                 | <b>1.000.000,00</b> | <b>0,00</b>                         | <b>25.526.439,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>25.526.439,00</b> | <b>24.526.439,00</b> |
| <b>Anlagevermögen insgesamt</b>                                                                                                                     | <b>59.542.715,00</b>                 | <b>2.904.828,00</b> | <b>386.648,00</b>                   | <b>62.060.895,00</b> | <b>20.834.485,00</b> | <b>841.640,00</b> | <b>374.311,00</b>                   | <b>21.301.814,00</b> | <b>40.759.081,00</b> | <b>38.708.230,00</b> |

# Lagebericht

## I. Grundlagen des Unternehmens

Das abgelaufene Geschäftsjahr 2021 stellt das Zwanzigste des zum 01.01.2002 gegründeten Unternehmens Stadtwerke Warendorf GmbH dar. 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**

#### **Energiemärkte**

Die Konjunkturerholung nach dem Corona-Krisenjahr 2020 setzte sich 2021 fort. Allerdings war die wirtschaftliche Lage in Deutschland nach wie vor von der Corona-Pandemie geprägt. Nachdem neue Infektionswellen die wirtschaftliche Erholung Anfang des Jahres verzögert hatten, stieg das Bruttoinlandsprodukt mit dem Abebben des Infektionsgeschehens im Frühjahr deutlich an, so dass es auf Jahressicht ein Wachstum von 2,7 % erreichte. Damit bewegt sich die deutsche Wirtschaftsleistung fast wieder auf Vor-Corona-Niveau. Die Entwicklungen an den Energiemärkten haben zentralen Einfluss

auf die WEV. Vor allem die Preise für Erdgas, Strom und Emissionszertifikate sind wesentlich für die Ertrags-, Finanz und Vermögenslage der WEV. Zu Jahresbeginn führte die Kombination aus saisonal üblichem Wetter und unterdurchschnittlichen Speicherfüllständen zu einer Erhöhung der deutschen Gaspreise. Unterdurchschnittliche Temperaturen, schwache Gaszuflüsse aus Russland sowie anhaltend niedrige Gasspeicherbestände bewirkten ab dem zweiten Quartal einen weiteren kontinuierlichen Preisanstieg, der sich im Jahresverlauf beschleunigte. Ein weiterer Einbruch der russischen Gaslieferungen im vierten Quartal sowie die zu Beginn der Ausspeichersaison unüblich niedrigen Speicherfüllstände hatten zur Folge, dass der Preis des Frontjahresproduktes im Dezember in der Spitze auf das Rekordniveau von knapp über 140 EUR/MWh anstieg. Der Ende 2020 begonnene Preisanstieg der CO<sub>2</sub>-Zertifikate setzte sich 2021 mit kleineren Unterbrechungen fort. Treiber dieser Entwicklung waren eine erhöhte Nachfrage nach Zertifikaten aufgrund einer unterdurchschnittlichen Einspeisung von erneuerbaren Energien sowie spekulative Käufe und niedrigere Auktionsmengen. Darüber hinaus stützten die ambitionierten EU-Klimaziele, welche sich auch im „Fit for 55“-Paket der EU-Kommission widerspiegeln, die Preise. Einen positiven Einfluss auf die europäischen Zertifikatspreise hatte zudem der am 24. November 2021 vorgestellte Koalitionsvertrag der neuen deutschen Regierung, welcher eine Preisuntergrenze von 60 EUR/t CO<sub>2</sub> vorsieht.

### **Rahmenbedingungen Vertrieb**

Im ersten Halbjahr 2021 bestand, wie bereits in den Vorjahren, hoher Wettbewerbsdruck im Privat- und Gewerbekundensegment. Infolge der mit der Corona-Pandemie verbundenen Einschränkungen bestimmter Vertriebskanäle (z.B. Direktvertrieb) wurden Preisvergleichsportale weiterhin intensiv genutzt. Auch die mit einem sehr hohen Bonusniveau verbundenen Angebote von Discount-Wettbewerbern waren nach wie vor verfügbar. Im zweiten Halbjahr führten allerdings die stark steigenden Marktpreise für Strom und insbesondere Erdgas dazu, dass Boni nur noch in deutlich geringerem Umfang oder gar nicht mehr angeboten wurden. Einige Wettbewerber schränkten ihr Produktangebot deutlich ein oder zogen sich ganz aus dem Energievertrieb zurück. Steigende Großhandelspreise für Strom und Erdgas führten im Geschäftskundensegment in den ersten drei Quartalen zu einer deutlichen Zurückhaltung der Kund\*innen beim Abschluss von Neuverträgen. Die Nachfrage stieg im vierten Quartal aber deutlich an, so dass viele Kund\*innen längerfristig gebunden werden konnten.

### **Rahmenbedingungen Energiepolitik**

In der ersten Jahreshälfte wurde das erste Klimagesetz auf europäischer Ebene verabschiedet. Es schreibt bis 2030 eine Treibhausgasminderung um 55 % sowie

Klimaneutralität bis 2050 rechtlich bindend vor. Im Juli 2021 legte die EU-Kommission den ersten Teil des dazugehörigen Maßnahmenpakets vor. Das als „Fit for 55“-Paket bezeichnete Bündel an Rechtsakten ist das größte seiner Art im Energiebereich seit Gründung der Europäischen Gemeinschaft. Es beinhaltet insgesamt zwölf neue bzw. überarbeitete Richtlinien und Verordnungen, darunter eine Revision der Erneuerbare-Energien- sowie der Energieeffizienz-Richtlinie. Im Dezember 2021 folgte der zweite Teil der Maßnahmen zur Umsetzung der ambitionierten Klimaziele, u.a. mit einem Rechtsakt zur Verringerung des Methanausstoßes sowie der Revision der Rechtsakte zur Regulierung des Gasmarktes, diesmal mit starkem Fokus auf Wasserstoff. Ein weiteres wichtiges Thema ist die EU-Taxonomie, ein Klassifizierungssystem nachhaltiger Wirtschaftsaktivitäten. Hier legte die EU-Kommission im April 2021 erste Vorschläge vor, weitere sollen folgen, u.a. zum sehr umstrittenen zukünftigen Umgang mit Atomkraft und natürlichem Erdgas. Mit der Taxonomie sollen zukünftig Kapitalflüsse stärker in nachhaltige Projekte gelenkt werden, da der ambitionierte Dekarbonisierungspfad neben den öffentlichen Förderungen größtenteils aus privatem Kapital finanziert werden muss. Jenseits des Umweltbereichs soll die Taxonomie mittelfristig auch in anderen Bereichen angewandt werden. National war das Jahr 2021 vor allem durch die Bundestagswahl für die 20. Legislaturperiode geprägt. Der Koalitionsvertrag adressiert über alle Sektoren hinweg die notwendigen Weichenstellungen für eine beschleunigte Umsetzung der Energiewende und bekennt sich zu dem Ziel, die Klimaneutralität bereits im Jahr 2045 zu erreichen.

Die Wärmewende wird in diesem Kontext eine der größten Herausforderungen darstellen. Ausgehend vom Status quo von 14 % sind die geplanten 50 % Anteil der erneuerbaren Energien an der Wärmeversorgung ein sehr ambitioniertes Ziel. Die notwendigen Rahmenbedingungen – wie zum Beispiel die Anpassung der Wärmelieferverordnung – müssen dafür aber noch geschaffen werden. Obwohl die wichtige Rolle von Gas für die Versorgungssicherheit im weiteren Transformationsprozess grundsätzlich anerkannt wird, müssen dennoch investitionssichere Regelungen für den notwendigen Zubau von wasserstofffähigen Gaskraftwerken geschaffen werden, um die Versorgungssicherheit während des Umbaus des Wärmesektors auch in der Praxis zu gewährleisten. Über die Hälfte der Energie in Deutschland wird genutzt, um Häuser, Büros und Geschäfte zu heizen und um Wärme für Gewerbe und Industrie bereitzustellen. Somit ist die Wärmewende – die Energiewende im Wärmebereich – die Voraussetzung dafür, dass die Energiewende als Ganzes gelingt.

## **Vertrieb**

In der Energieversorgung bietet die WEV kundenorientierte Leistungen zu fairen Preisen. Während der Corona-Pandemie sowie in der Phase stark steigender Preise hat die WEV

besonderes Augenmerk auf eine maßvolle Preisgestaltung gelegt und ihre Kund\*innen auf diese Weise unterstützt, gut durch die Krise zu kommen. Während viele Wettbewerber aufgrund deutlich gestiegener Beschaffungskosten für Energie ihre Preise teils drastisch erhöhten oder sogar ihrerseits Verträge kündigten, hat die WEV trotz der schwierigen Marktsituation entschieden, die Preise für ihre Privatkund\*innen im Geschäftsjahr stabil zu halten. Ihre starke Marktposition in Warendorf vor allem im Privatkundensegment hat die WEV behauptet und die Anzahl der Strom- und Erdgasverträge durch die professionelle Bindung von Bestandskund\*innen sowie die erfolgreiche Gewinnung von Neukund\*innen erneut gesteigert. Zum Januar 2022 musste allerdings auch die WEV die Strom- und Gaspreise für ihre Privatkund\*innen erhöhen. Die Preise bleiben aber fair, und es zeichnet sich ab, dass sich die Anzahl der Privatkund\*innen bei der WEV im Zuge der Preisbewegungen im Energiemarkt sogar leicht erhöht.

## **Handel**

Die Energiemärkte unterlagen 2021 erneut starken Preisvolatilitäten infolge der Corona-Pandemie sowie der geringen Füllstände der Gasspeicher. Aufgrund der Absicherungsstrategie der WEV für das marktpreisabhängige Portfolio hatten die stark volatilen Preise nur verhältnismäßig geringe Auswirkungen auf das operative Ergebnis der für das Kalenderjahr 2021 im Portfolio bewirtschafteten Energiepositionen. Vor allem im vierten Quartal 2021 konnten auf Grund der vergleichsweise warmen Witterung Energiemengen aus den Beschaffungsportfolien im Rahmen von Arbitrage-Geschäften am Spotmarkt veräußert werden, was zu einer erheblichen Ergebnisausweitung führte.

## **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.

Der Betrieb der Stromnetze wird durch externe Einflüsse immer wieder negativ beeinflusst. Im Geschäftsjahr wurden vermehrt extreme Wettersituationen registriert, welche die Versorgungssicherheit, vor allem im Bereich der Freileitungen, beeinflusst haben. Zur Erhöhung der Versorgungssicherheit wurden entsprechende Maßnahmen ergriffen.

### **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.

Folgend auf das Basisjahr 2020 wurden bis zum 30. Sept. 2021 die entsprechenden Anträge fristgerecht erarbeitet und bei der Landesregulierungsbehörde NRW eingereicht.

Im technischen Bereich wird die Zukunft der Gasnetze stark durch die gesellschaftspolitische Diskussion zum Einsatz von Wasserstoff in den Gasnetzen geprägt. Mit dem Ziel, CO<sub>2</sub>-Emissionen zu reduzieren, könnte zukünftig Methan ganz oder teilweise durch Wasserstoff substituiert werden.

### **Energienetze – Sparte Fernwärme**

Nach dem Bau des ersten Fernwärmenetzes und dessen Fertigstellung im Baugebiet Kardinal-von-Galen-Straße hat die WEV im Jahr 2021 mit der Realisierung des Kalten Wärmenetzes im Baugebiet In de Brinke begonnen. Bei diesem Projekt handelt es sich um eines der größten deutschen Wärmeversorgungsnetze dieser Bauart, welches den Anschlussnehmern eine CO<sub>2</sub> neutrale Wärmeversorgung ermöglicht.

Darüber hinaus wurde im Jahr 2021 bereits mit der Erarbeitung einer Machbarkeitsstudie für weitere regenerative Wärmeversorgungsnetze im Bereich der Innen- und Altstadt, dem Schulviertel sowie weiteren angrenzenden Quartieren begonnen. Perspektivisch soll das Potential im gesamten Stadtgebiet zur klimaneutralen Wärmeversorgung untersucht werden. Für die WEV stellt die regenerative Wärmeversorgung über Fernwärme ein großes Potential dar und erste große Ankerkunden haben bereits großes Interesse an dem Projekt signalisiert. Zur Erreichung der Klimaschutzziele der Bundesregierung bis 2045 klimaneutral zu werden wird diese Strategie einen erheblichen Beitrag vor allem im Bereich

der Bestandgebäude sowie der Industrie und dem Gewerbe beitragen, da die Ziele ansonsten nicht erreichbar sein werden.

### **Wasserversorgung**

An die Wasserversorger werden durch den Klimawandel mit den ihn begleitenden Extremwetterereignissen zunehmend höhere Anforderungen gestellt. Steigende Temperaturen führen zu mehr Verdunstung, während durch die Zunahme von Starkregen vermehrt Wassermengen direkt abfließen und so nicht mehr die Grundwasserkörper auffüllen können. Zugleich führen anhaltende Dürrephasen zu höheren Verbrauchsmengen in der Landwirtschaft und bei Privathaushalten. Während das Wasserdargebot zurückgeht, steigen die Bedarfsmengen wieder an.

Die dadurch notwendigen Anpassungen in die Infrastruktur stellen die Unternehmen vor große Herausforderungen. Da wasserwirtschaftliche Anlagen häufig eine Nutzungsdauer von Jahrzehnten haben, gilt es bereits jetzt verschiedenste Extremszenarien in die Planung und Kalkulation mit einzubeziehen. Eine zunehmende technische Vernetzung der Wasserversorger kann dabei zu einer Erhöhung der Resilienz der Versorgungssysteme beitragen und zugleich die Wirtschaftlichkeit erhöhen. Auch die Stadtwerke Warendorf bauen ihre Kapazitäten zum Austausch von Wassermengen mit benachbarten Versorgern aus.

### **Kriegsfolgeereignisse**

Ende Februar sind russische Truppen in die Ukraine einmarschiert. Die völkerrechtswidrige Invasion löste weltweit Empörung und Bestürzung aus. Zahlreiche Staaten wie die USA, die EU-Länder und Großbritannien haben Wirtschaftssanktionen gegen Russland verhängt. Angesichts der Unsicherheiten über den Fortgang der Rohstofflieferungen von Russland nach Europa sind die Notierungen im Gas- und Stromhandel stark angestiegen. In einigen europäischen Staaten, darunter Deutschland, arbeiten die Regierungen an Maßnahmen. Um die Abhängigkeit von russischen Öl- und Gasimporten zu verringern. Eine weitere Eskalation des Konfliktes und ein Abbruch der Lieferbeziehungen zu Russland könnte zu erheblichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WEV haben. So könnte es dazu kommen, dass russische Rohstofflieferanten ihren Verpflichtungen nicht mehr nachkommen können und die Rohstoffe sodann zu hohen Preisen am Markt neu beschafft werden müssen. Nicht auszuschließen ist zudem, dass Vertragspartner auf Grund der bestehenden Sanktionen und Embargos insolvent gehen, was wiederum ebenfalls zu Lieferstopps führen kann.



## **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 in 2021 bei T€ 2.248 (Vorjahr: T€ 834) und damit rund T€ 1.414 über dem Vorjahresergebnis. Gründe für die Verbesserung gegenüber dem Vorjahr liegen im Wesentlichen an einer gestiegenen Gewinnabführung der WEV, der erfolgten Preisanhebung in der Wassersparte sowie höheren Umsatzerlösen in den Bädern.

Im Geschäftsjahr 2021 ergibt sich ein Jahresüberschuss bei der Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 1.238. Damit liegt das Ergebnis um T€ 1.277 über dem in der Wirtschaftsplanung prognostizierten Gewinn von T€ -39. Diese Entwicklung ist durch die oben genannten Faktoren begründet.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit verteilt sich mit T€ 225 (Vorjahr: T€ 192) auf die Sparte Wasserversorgung und mit T€ 2.069 (Vorjahr: T€ 623) auf die Badersparte inkl. dem Beteiligungsergebnis der WEV in Höhe von T€ 3.310 (Vorjahr: T€ 2.089). Das Ergebnis der Sparte Straßenbeleuchtung reduzierte sich um T€ 19 auf T€ -45.

## **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€ 113, im Bereich Gasverteilung T€ 149 und im Bereich öffentliche Ladepunkte T€ 1.

### **III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

#### **1. Ertragslage**

Die Umsatzerlöse liegen mit 5,5 Mio. € um 0,4 Mio. € über dem Vorjahreswert (5,1 Mio. €). Grund für diese Steigerung stellen vornehmlich die im Jahr 2021 wieder gestiegenen Erlöse aus dem Bäderbereich sowie höhere Wassererlöse aufgrund einer erfolgten Preisanpassung dar.

Bei einem Materialaufwand in Höhe von T€ 2.056 (Vorjahr: T€ 1.774) und aktivierten Eigenleistungen in Höhe von T€ 148 (Vorjahr: T€ 101) hat sich der Rohertrag um T€ 101 auf T€ 3.571 erhöht.

#### **Wasserversorgung:**

Im Geschäftsjahr 2021 wurden rd. 32.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Trinkwasser versorgt, das Wasseraufkommen betrug 1.675 Tm<sup>3</sup>. Neben der Eigengewinnung (547 Tm<sup>3</sup>) wurde der Restbedarf von der Wasserversorgung Beckum GmbH (428 Tm<sup>3</sup>) und dem Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf (700 Tm<sup>3</sup>) bezogen.

Der Wasserabsatz mit 1.619.064 m<sup>3</sup> sank im Vergleich zum Vorjahr (1.654.037 m<sup>3</sup>) um 34.973 m<sup>3</sup>.

Die gesamte Wassersparte erzielte insgesamt einen Jahresüberschuss von T€ 170 im Vergleich zum ursprünglich geplanten Gewinn gemäß Wirtschaftsplan 2021 in Höhe von T€ 22.

#### **Bäderbetrieb:**

Im Freibad war mit rd. 42.253 zahlenden Besuchern ein geringer Anstieg im Vergleich zur Besucherzahl des Vorjahres von rd. 37.737 zu verzeichnen. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern stiegen entsprechend gering durch die pandemischen Einschränkungen im Badebetrieb auf T€ 93 im Vergleich zum Vorjahr (T€ 63).

Die Besucherzahlen im Hallenbad reduzierten sich auf Grund der weiterhin bestehenden Auswirkungen durch die Corona-Maßnahmen bzw. die in diesem Zusammenhang stehenden Schließungszeiten auf rd. 26.187 im Vergleich zum Vorjahr (32.454). Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern von T€ 70 blieben gegenüber dem Vorjahr mit T€ 65 nahezu konstant.

Der Personalaufwand in der Bädersparte ist um T€ 98 auf T€ 480 gesunken.

Die Bädersparte weist insgesamt einen Jahresüberschuss von T€ 1.124 (Vorjahr: T€ 315). Im Wirtschaftsplan wurde ursprünglich mit einem Verlust in Höhe von T€ -21 geplant. Rein operativ d.h. ohne die Ergebnisabführung der WEV ist der Bäderbereich mit T€ -756 aufgabenbedingt dauerdefizitär.

## **2. Finanzlage**

### Kapitalstruktur:

Zum 31. Dezember 2021 bestehen Verbindlichkeiten aus Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 20.773 (Vorjahr: T€ 19.280) die Zinsen zwischen 0,04 – 5,71% und Laufzeiten zwischen 2022 – 2041 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf besichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 39,7% (Vorjahr: 36,7%).

### Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Sachinvestitionen in Höhe von T€ 1.904 vorgenommen. Die Schwerpunkte im Sachanlagevermögensbereich lagen in der Wasserversorgungssparte in Rohrnetz- einschließlich Hausanschlussinvestitionen mit T€ 1.558. Der Bäderbereich verzeichnete Investitionen in Höhe von T€ 319. In der Sparte Straßenbeleuchtung erfolgten weitere Zugänge in Höhe von T€ 24.

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 besteht eine nicht ausgenutzte Kreditlinie bei einem Kreditinstitut in Höhe von 1,0 Mio. €.

## **3. Vermögenslage**

Die Bilanzsumme der STW beträgt T€ 42.913 (Vorjahr: T€ 40.857). Das langfristig gebundene Vermögen der Gesellschaft beträgt 95,0% (Vorjahr: 94,7%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert. Die Erhöhung der

Bilanzsumme ist im Wesentlichen auf die zur Eigenkapitalstärkung getätigte Kapitalzuführung der WEV Warendorfer Energieversorgung (T€ 1.000) zurückzuführen, wodurch der Beteiligungsbuchwert an der WEV analog steigt.

#### **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**

Unsere bedeutsamsten Leistungsindikatoren bilden die Messgrößen Umsatzerlöse, Ergebnis vor Steuern und Eigenkapitalquote. Diese zeigen für den weiteren Geschäftsverlauf voraussichtlich eine gute Entwicklung:

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 sieht bei leicht gestiegenen Umsatzerlösen in Höhe von 5.180 Mio. € einen Jahresüberschuss von T€ 216 vor, welches einer Verschlechterung von T€ 1.022 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2021 erzielten Ergebnis entspricht.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der STW voraussichtlich auch im Jahr 2022 durch die Gewinnabführung der WEV (Plan: T€ 2.078) und die dauerdefizitäre Bädersparte bestimmt.

Für die Entwicklung der Eigenkapitalquote zeigt sich im Plan eine voraussichtlich stabile, positive Entwicklung.

Aufgrund des Ratsbeschlusses aus dem Jahr 2018, und dem erneuten Beschluss des Rates der Stadt Warendorf aus Mai 2021, welcher besagt, dass ab 2024 ein neues Hallenbad in Warendorf gebaut werden soll, 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 volatilen und exorbitant gestiegenen Energiebeschaffung, des hohen Wettbewerbs sowie der CO<sub>2</sub>-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 2022 belaufen sich gemäß Wirtschaftsplan auf insgesamt T€ 2.162. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Wassernetzes und das Freibad benötigt (Wasser: T€ 2.050, Bäder: T€ 82). 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.

Die Prognosen zur Entwicklung der Ertragslage berücksichtigen die Auswirkungen des Coronavirus nur zu einem gewissen Teil, welcher im Rahmen der Planung im Voraus abschätzbar erschien. Die Auswirkungen durch die Corona-Pandemie werden sich nach unserer aktuellen Einschätzung in Bezug auf einen krisenbedingten rückläufigen Energiebezug bei der WEV in Grenzen halten, da die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH vornehmlich Haushalts- und Gewerbekunden beliefert, die größtenteils nicht von dem allgemeinen Lockdown betroffen waren. Es ist jedoch davon auszugehen, dass es in den Jahren 2022 ff. durch die Auswirkungen der Pandemie zu erheblichen Forderungsausfällen sowohl bei den Energiekunden der WEV sowie bei den Trinkwasserkunden der Stadtwerke kommen kann. Derzeit gibt es dafür jedoch keine erkennbaren Anzeichen.

## **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 2021 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 wurde die letzte Wasserpreisanpassung 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. Die Kostenermittlung für die Erneuerung soll im Jahr 2022 abgeschlossen werden und nach Möglichkeit in einer der nächsten Planungen Berücksichtigung finden.

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.

Auf Grundlage, der seit Anfang 2021 exorbitant gestiegenen Energiebeschaffungskosten wird es in den kommenden Jahren zu erheblichen Mehrkosten für die Energieversorgung sowohl in den Bädern als auch bei der Wasserversorgung kommen. Daher sollte hier eine Kostenweitergabe in Erwägung gezogen werden

### **3. Chancen**

#### Verbesserung der Auslastung der Bäder

Zur Verbesserung der Auslastung der Bäder sind bereits verschiedene Maßnahmen durchgeführt worden:

- 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. Hierbei sind vor allem Veranstaltungen wie die Eventreihe Heimatbeats zu nennen, die neben der Attraktivierung der Bäder auch positiv auf das gesamte Image der Stadtwerke und Ihrer Tochter - der WEV - ausstrahlen.

Seit der Hallenbadsaison 2019/2020 werden zudem die Schwimmkurse durch die Stadtwerke Warendorf selbständig organisiert und angeboten. Dabei werden Schwimmernkurse (Seepferdchen-Kurse) und Schwimm-Weiterentwicklungskurse (Bronze-, Silber- und Goldkurse) angeboten. Diese Weiterentwicklung im Bereich der Schwimmkurse wird ebenfalls zu einer positiveren Erlössituation führen und somit zur Reduzierung der Bäderverluste beitragen.

Im Mai 2021 wurden die Stadtwerke Warendorf durch den Rat der Stadt Warendorf und im Anschluss durch die Gesellschafterversammlung beauftragt ein neues Sport- und Familienbad für Warendorf zu planen und zu bauen. Die Fertigstellung ist nach aktueller Zeitplanung für das Jahr 2026 vorgesehen. Durch ein neues Hallenbad wird die Attraktivität der Warendorfer Bäderlandschaft noch weiter gestärkt. Zudem soll für die Durchführung von Kursangeboten jeglicher Art und für das öffentliche sowie das Schul- und Vereinsschwimmen zukünftig mehr Wasserfläche zur Verfügung stehen.

Des Weiteren 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 erstes erfolgreiches Beispiel stellt die Betriebsführung des Wassernetzes sowie des Wasserwerkes in der Nachbargemeinde Everswinkel dar.

#### Wachstum bzw. Sicherung der Ertragslage bei der WEV

Durch unterschiedliche Maßnahmen und die konsequente Umsetzung der Unternehmensstrategie bei der WEV soll ein Wachstum in einigen Geschäftsfeldern erfolgen bzw. eine Sicherung der Ertragslage im Netzbetrieb Strom und Gas sowie im Energievertrieb erreicht werden. Zudem sollen auch hier weitere Dienstleistungen für



benachbarte Versorgungsunternehmen und Kommunen zum Angebotsportfolio hinzukommen, um weitere Umsatzerlöse sowie Synergien generieren zu können.

Wachstumsoptionen:

- Energienähe Dienstleistungen wie Contracting, E-Mobilität und Vertrieb sowie Betrieb von EEG-Anlagen versprechen derzeit weitere Entwicklungsfelder für die WEV.
- Ein weiterer wichtiger Baustein zur Stärkung der Absatzlage stellen die vorhandenen Potentiale im Stromvertrieb dar, die durch neue Marketingaktionen zukünftig flankiert werden.
- 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 CO<sub>2</sub>-neutraler Energieversorgung lokal umgesetzt wird, um die ambitionierten Klimaschutzziele der Bundesregierung überhaupt erreichen zu können.

#### Sicherung Ertragslage:

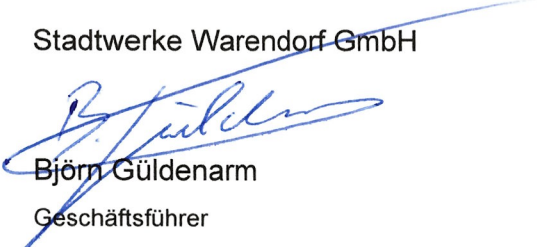
Zur Sicherung der Ertragslage muss die Strategie unter Berücksichtigung der aktuellen Marktlage angepasst werden. Durch die hohen Energiekosten an den Beschaffungsmärkten kann der Unternehmensverbund durch seine langfristige Beschaffungsstrategie zunächst attraktive Endkundenpreise anbieten. Mit Hilfe dieser Vorteile muss die Kundenbeziehung langfristig gefestigt werden und gleichzeitig an neuen Geschäftsfeldern gearbeitet werden, die einerseits den Klimaschutzzielen von Bund, Land und Kommune gerecht werden und andererseits die rückläufigen Erträge aus den fossilen Energieprodukten substituieren.

#### **4. Gesamtaussage**

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 24. Mai 2022

Stadtwerke Warendorf GmbH



Björn Güldenarm

Geschäftsführer

**Stadtwerke Warendorf GmbH,  
Warendorf**

**Fragenkatalog zur Prüfung der  
Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung  
und der wirtschaftlichen Verhältnisse  
nach § 53 HGrG (IDW PS 720)**

## FRAGENKREIS 1:

### **Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge**

- a) **Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Die Organe der Stadtwerke Warendorf GmbH sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Die Verteilung der Aufgaben auf die Organe ist im Gesellschaftsvertrag (Stand 15. Dezember 2020) festgelegt. Es existiert eine Geschäftsordnung (Stand 1. Juni 2007) für die Gesellschafterversammlung. Hierin sind organisatorische Regelungen betreffend der Gesellschafterversammlung und Wertgrenzen für zustimmungspflichtige Geschäfte aufgeführt. Die vereinbarten Regelungen erscheinen sachgerecht. Unsere Prüfung hat keine gegenteiligen Feststellungen getroffen.

- b) **Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Im Berichtsjahr haben fünf Gesellschafterversammlungen stattgefunden. Ordnungsgemäße Niederschriften wurden erstellt.

- c) **In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Der Geschäftsführer, Herr Urs Reitis, ist seit dem 3. Dezember 2018 Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbaugenossenschaft Warendorf eG. Herr Güldenarm ist auskunftsgemäß in keinen weiteren Aufsichtsräten bzw. Kontrollgremien vertreten.

- d) **Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?**

Die Vergütung der Mitglieder der Gesellschafterversammlung und des Geschäftsführers wird individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses angegeben. Der Geschäftsführer erhält ein Fixum. Ein erfolgsorientierter Bestandteil ist nicht vereinbart.

## **FRAGENKREIS 2:**

### **Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen**

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?**

Die Stadtwerke Warendorf GmbH und die WEV haben ein Managementsystem, das die Anforderungen der DIN EN ISO 9001:2000, sowie der DVGW-Regelwerke G1000, W1000 und VDE-AR-N 4001 (S1000) erfüllt, eingeführt und dokumentiert. Aus diesem gehen der Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse hervor. Die Freigabe erfolgte am 2. April 2019. Das Managementsystem wird regelmäßig überprüft und ggf. aktualisiert und angepasst. In 2018 wurde mit einer grundlegenden Überarbeitung des Managementhandbuches begonnen. Im Dezember 2019 erfolgte die erfolgreiche Zertifizierung nach DIN EN ISO 9.001 für die WEV sowie die Stadtwerke Warendorf GmbH. Im Dezember 2020 erfolgte ein erfolgreiches Überwachungsaudit.

Das Zertifikat gem. DIN EN ISO 9001:2000 ist bis zum 12. Januar 2023 gültig. Die Audits zur Überwachung der Einhaltung des Qualitätsmanagements erfolgen jährlich.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Feststellungen ergeben.

- c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?**

Im Managementhandbuch sind für die Unternehmen eine Verfahrensanweisung zum Thema Compliance (VA 5.3-01) und zum Thema Korruptionsprävention (VA 5.3-02) erstellt. Die Dokumente werden regelmäßig überarbeitet und durch die Geschäftsführung freigegeben. Zudem werden Anweisungen im Rahmen der Auditierung des Qualitätsmanagementsystems zertifiziert.

Ferner soll im Jahr 2022 ein Tax-Compliance-Management-System installiert werden, um den Anforderungen nach dem AO-Anwendungserlass zu § 153 AO (Tz. 2.6) und dem BGH-Urteil vom 9. Mai 2017 (1 StR 265/16) Rechnung zu tragen.

- d) **Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?**

Die wesentlichen Entscheidungsprozesse sind umfangreich im neuen Managementsystem beschrieben und dokumentiert.

Soweit wir prüften, ergaben sich keine Beanstandungen.

- e) **Besteht eine ordnungsgemäße Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Sämtliche Verträge werden im Original sowie zusätzlich digital im Dokumentenmanagement-System ELO verwahrt. Der Bereich Zentrale Dienste ist verantwortlich für die Archivierung von Verträgen.

### **FRAGENKREIS 3:**

#### **Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**

- a) **Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrags der Stadtwerke Warendorf GmbH ist die Geschäftsführung verpflichtet, eine mittelfristige Planung über einen Zeitraum von fünf Jahren aufzustellen. Diese wird jährlich aktualisiert.

Der Wirtschaftsplan ist so rechtzeitig aufzustellen, dass die Gesellschafterversammlung vor Beginn des Geschäftsjahres über seine Feststellung beschließen kann.

Der Wirtschaftsplan umfasst den Vermögensplan, Erfolgsplan und die Stellenübersicht.

Nach unseren Feststellungen entspricht das Planungswesen den Bedürfnissen der Gesellschaft.

**b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Die Gesellschaft nutzt das System "Kosy", mit dessen Hilfe sie Plan-Ist-Abweichungen aufdecken und analysieren kann. Diese Abweichungsanalyse wird regelmäßig vorgenommen. Die Erkenntnisse aus der Abweichungsanalyse fließen in die nächste Wirtschaftsplanung ein.

**c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Das Rechnungswesen entspricht grundsätzlich der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens. Das Unternehmen hat eine Kostenrechnung zum Zweck der Darstellung der Sparten eingerichtet. Eine weitergehende Kostenrechnung ist hinsichtlich der Größe und der besonderen Anforderungen des Unternehmens zurzeit nicht erforderlich.

**d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Ja, die mittel- und kurzfristige Liquiditätsüberwachung wird monatlich durch den Bereich Zentrale Dienste aufgestellt. Die Liquiditätsplanung und Überwachung stellt ein wichtiges internes Steuerungsinstrument dar. Die Finanzplanung wird ebenfalls durch den Bereich Zentrale Dienste erstellt. Nach unseren Feststellungen ist das Finanzmanagement funktionsfähig.

**e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Ein zentrales Cash-Management besteht insofern, dass die Salden der verschiedenen Konten so gesteuert werden, dass bei Bedarf eine möglichst niedrige Inanspruchnahme eines Kontokorrentkredites entsteht. Zudem wird zur Vermeidung von Verwahrungsentgelten die Darlehnsaufnahme dahingehend optimiert, dass nach Möglichkeit die Freibeträge nicht überschritten werden. Besondere Regelungen hat die Gesellschaft nicht dokumentiert.

- f) **Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Die Entgelte werden zeitnah abgerechnet und es ist durch ein funktionierendes Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah eingezogen werden.

- g) **Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Das Controlling entspricht grundsätzlich den Anforderungen des Unternehmens. Es umfasst insbesondere das operative Controlling sowie die Erstellung der monatlichen Reports.

- h) **Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Die Gesellschaft hält im Geschäftsjahr 2021 eine Beteiligung in Höhe von 100 % an der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH. Aufgrund der Personalunion in der Geschäftsführung und der kaufmännischen Betriebsführung der WEV für die Stadtwerke Warendorf GmbH ist eine Steuerung und Überwachung jederzeit vollumfänglich gegeben.



## **FRAGENKREIS 4:**

### **Risikofrüherkennungssystem**

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**
- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**
- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**
- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

### **Zu Fragenkreis 4:**

Die Gesellschaft hat im Jahr 2005 ein Risikomanagementsystem eingeführt.

Die Gesellschafterversammlung wurde im Rahmen der jährlichen Berichterstattung in ihrer Sitzung am 14. Dezember 2021 über die wesentlichen Risikofaktoren unterrichtet. Dabei wurden im Rahmen von Brutto- und Nettobewertungen die Eintrittswahrscheinlichkeiten, sowie der mögliche wirtschaftliche Schaden dargestellt.

Darüber hinaus wurden im neuen Managementhandbuch weiterführende Regelungen getroffen und in der Verfahrensanweisung (VA 6.1-01) dokumentiert und zertifiziert. Die letzte Anpassung bzgl. der bestehenden Risiken erfolgte im November 2021.

## **FRAGENKREIS 5:**

### **Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:
- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
  - Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
  - Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
  - Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?
- b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?
- c) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf
- Erfassung der Geschäfte
  - Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
  - Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
  - Kontrolle der Geschäfte?
- d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?
- e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?
- f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

#### Zu Fragenkreis 5:

Die unter a) genannten Geschäfte werden der Gesellschaft nicht getätigt.

## **FRAGENKREIS 6:**

### **Interne Revision**

- a) **Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**
- b) **Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**
- c) **Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**
- d) **Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**
- e) **Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**
- f) **Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

### **Zu Fragenkreis 6:**

Die Gesellschaft verfügt über keine eigenständige Stelle einer Internen Revision; sie erscheint zum einen aufgrund der fehlenden gesetzlichen Verpflichtung und zum anderen in Anbetracht der Struktur und der Betriebsgröße entbehrlich.

## **FRAGENKREIS 7:**

**Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Es haben sich keine der angesprochenen Anhaltspunkte ergeben.

- b) **Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Kredite an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans wurden nach erteilter Auskunft nicht gewährt.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

- d) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine derartigen Anhaltspunkte - mit Ausnahme der Überschreitung der 3-monatigen Aufstellungsfrist für den Jahresabschluss und den Lagebericht - ergeben.

## FRAGENKREIS 8:

### Durchführung von Investitionen

- a) **Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Im Rahmen der Investitionsplanung werden wesentliche Maßnahmen detailliert geplant. Für größere Maßnahmen werden grundsätzlich Wirtschaftlichkeitsberechnungen angestellt.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

- c) **Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Die Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen werden zurzeit von der Geschäftsführung überwacht. Für die Zukunft wird ein System (Erweiterung Kosy) eingeführt, das es ermöglicht, in den jeweiligen Bereichen die Einhaltung der Budgets eigenverantwortlich durch die Führungskräfte zu überwachen.

- d) **Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Im Jahr 2021 sind Investitionen in Höhe von insgesamt T€ 2.905 durchgeführt worden. Im Wirtschaftsplan 2021 waren insgesamt T€ 2.675 veranschlagt. Die Plansätze wurden somit insgesamt um T€ 230 überschritten.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Die Gesellschaft hat keine Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen.

## **FRAGENKREIS 9:**

### **Vergaberegelungen**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Nach unseren Prüfungsfeststellungen haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass gegen Vergaberegelungen offenkundig verstoßen wurde.

- b) **Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Es werden auskunftsgemäß grundsätzlich Konkurrenzangebote eingeholt und in Angebotsvergleichen dokumentiert.

## **FRAGENKREIS 10:**

### **Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

- a) **Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen. Die Geschäftsführung hat die Gesellschafterversammlung über die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft fortlaufend informiert.

- b) **Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Die Berichte enthalten Ausführungen zu aktuellen Themen, zum Jahresabschluss und zum Lagebericht sowie zum Risikomanagement. Sie vermitteln einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens und in die wichtigsten Unternehmensbereiche.

- c) **Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Bei unserer Prüfung haben wir keine Hinweise dafür gefunden, dass die Berichterstattung nicht angemessen und zeitnah erfolgt ist.

Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen sind nicht zu unserer Kenntnis gelangt.

- d) **Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Im Berichtsjahr hat es keine besonderen Wünsche der Überwachungsorgane hinsichtlich der Berichterstattung gegeben.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Siehe Antwort zu Fragenkreis 10 d).

- f) **Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Es besteht seit dem 1. Januar 2012 eine D&O-Versicherung, die die WEV mit einschließt. Ein Selbstbehalt wurde nicht vereinbart. Die Gesellschafterversammlung wurde nach Auskunft hierüber informiert.

- g) **Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offen gelegt worden?**

Im Rahmen der Prüfung sind uns keine derartigen Sachverhalte bekannt geworden.

## FRAGENKREIS 11:

### Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) **Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen haben wir nicht festgestellt.

- b) **Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Nach unseren Feststellungen bestehen keine auffällig hohen oder niedrigen Bestände.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Es haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

## FRAGENKREIS 12:

### Finanzierung

- a) **Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Die Kapitalstruktur nach Finanzierungsquellen ergibt sich aus den Erläuterungen zur Vermögens- und Finanzlage des Prüfungsberichtes sowie des Anhangs.

- b) **Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Dieser Punkt entfällt (kein Konzern).

- c) **In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Die Gesellschaft hat im Jahr 2021 Fördermittel in Höhe von T€ 97 erhalten.



## **FRAGENKREIS 13:**

### **Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung**

**a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote in der aufbereiteten Strukturbilanz (vgl. Prüfungsbericht) beträgt zum Bilanzstichtag 42,0 % (Vorjahr: 39,8 %).

Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung liegen auskunftsgemäß nicht vor und sind uns während der Prüfung nicht bekannt geworden.

**b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Der Jahresüberschuss von T€ 1.238 und der bestehende Gewinnvortrag sollen nach dem Vorschlag der Geschäftsführung auf neue Rechnung vorgetragen werden

Der Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar.

Die Gewinnthesaurierung wird in Anbetracht der Ertragslage (aufgabenbedingte hohe Verluste im Bäderbereich), der künftigen Ertragsaussichten und der mittelfristig zu erwartenden Investitionen (Neubau eines Bades) befürwortet.

## FRAGENKREIS 14:

### Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) **Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Eine detaillierte Kommentierung der Vermögens- und Ertragslage und die Aufgliederung des Unternehmensergebnisses nach Segmenten kann dem Hauptteil des Prüfberichtes entnommen werden.

- b) **Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Das Ergebnis 2021 ist insbesondere in der Bädersparte aufgrund von angeordneten Schließungen durch die Corona-Pandemie belastet.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Leistungsbeziehungen mit der WEV und der Gesellschafterin werden über von der Abteilung Zentrale Dienste ermittelten Verrechnungssätzen abgewickelt. Diese orientieren sich an der Kostenstruktur der Leistungsanbieter. Angemessene Gemeinkostenzuschläge sind eingerechnet.

- d) **Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Der Jahresüberschuss der Sparte Wasser beträgt T€ 193. Der Mindestgewinn (1,5% vom Sachanlagevermögen) beträgt. T€ 189.

## **FRAGENKREIS 15:**

### **Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**
- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

zu a) bis b):

Die Bädersparte hat einen Verlust von T€ 756 erwirtschaftet, der strukturell bedingt ist.

Im Jahr 2021 waren auf Grund der pandemisch-bedingten Schließungsanordnungen sowie der Auflagen zur Einhaltung von Abstand, Hygiene und Einlassbegrenzungen im Zusammenhang mit Corona sowohl im Hallen- als auch im Freibad Einmaleffekte für die Ertragslage in der gesamten Sparte Bäder zu verzeichnen. Gegenüber dem Vorjahr sank der Verlust um T€ 509.

## **FRAGENKREIS 16:**

### **Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?**

Nicht zutreffend.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?**

Die Wasserpreise wurden zunächst zum 1. August 2021 angepasst. Weitere Wasserpreis-Erhöhrungen Anfang 2023 sind geplant, um die Sanierung des Trinkwassernetzes gewährleisten zu können. Diese geplanten Erhöhrungen sind jedoch von einer erforderlichen Eigenkapitalquote in der Wassersparte abhängig. Die Geschäftsführung hält gemäß einer Kalkulationsrichtlinie des BDEW eine Zielgröße von 40 % für notwendig.

Eine Erweiterung des Kursprogramms sowie zusätzliche Aktionen in den Bädern, wie beispielsweise Veranstaltungen, sollen die Auslastung der Bäder verbessern.

## **G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**

44. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 25. Mai 2022 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

### **"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 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 2021 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 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/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 2021 bis zum 31. Dezember 2021 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 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 und
- 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.

Düsseldorf, 25. Mai 2022

Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft

(Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

(Pencereci)  
Wirtschaftsprüfer"

45. Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Düsseldorf, 25. Mai 2022



Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft

  
(Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

  
(Pencereci)  
Wirtschaftsprüfer



# Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV)

## Jahresabschluss 2021

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**B i l a n z**

**zum**

**31. Dezember 2021**

# AKTIVA

|                                                                                                                                             |               |                      | Vorjahr       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                                                                                                                                             | €             | €                    | T€            |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                    |               |                      |               |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                        |               |                      |               |
| - . entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |               | 655.994,00           | 666           |
| II. Sachanlagen                                                                                                                             |               |                      |               |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                     | 971.900,00    |                      | 461           |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                         | 29.661.750,00 |                      | 27.068        |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                       | 611.170,00    |                      | 502           |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                | 1.593.570,00  |                      | 769           |
|                                                                                                                                             |               | 32.838.390,00        | 28.800        |
|                                                                                                                                             |               | 33.494.384,00        | 29.466        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                    |               |                      |               |
| I. Vorräte                                                                                                                                  |               |                      |               |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                          | 396.137,13    |                      | 299           |
| 2. CO2-Zertifikate                                                                                                                          | 600.847,60    |                      | -             |
|                                                                                                                                             |               | 996.984,73           | 299           |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                           |               |                      |               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                               | 4.952.527,22  |                      | 4.898         |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                         | 68.582,23     |                      | 2.521         |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                            | 948.162,25    |                      | 1.278         |
|                                                                                                                                             |               | 5.969.271,70         | 8.697         |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                           |               | 1.949.582,79         | 2.095         |
|                                                                                                                                             |               | 8.915.839,22         | 11.091        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                        |               | 104.026,77           | 4             |
| <b>Summe der Aktiva</b>                                                                                                                     |               | <b>42.514.249,99</b> | <b>40.561</b> |

31. Dezember 2021

**PASSIVA**

|                                                       |               |                      | Vorjahr       |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                                                       | €             | €                    | T€            |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                |               |                      |               |
| I. Gezeichnetes Kapital                               | 1.023.000,00  |                      | 1.023         |
| II. Kapitalrücklage                                   | 12.832.978,19 |                      | 11.833        |
| III. Gewinnrücklagen                                  | 600.000,00    |                      | 600           |
|                                                       |               | 14.455.978,19        | 13.456        |
| <b>B. Investitionszuschüsse</b>                       |               | 21.000,00            | 4             |
| <b>C. Empfangene Ertragszuschüsse</b>                 |               | 2.571.315,00         | 2.608         |
| <b>D. Rückstellungen</b>                              |               |                      |               |
| 1. Sonstige Rückstellungen                            |               | 2.494.967,17         | 1.066         |
| <b>E. Verbindlichkeiten</b>                           |               |                      |               |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten       | 16.742.867,29 |                      | 16.290        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 2.724.483,83  |                      | 3.307         |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschaftern    | 1.289.483,27  |                      | 767           |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                         | 2.214.155,24  |                      | 3.063         |
| - davon aus Steuern: € 109.306,00<br>(Vorjahr: T€ 81) |               |                      |               |
| - davon soziale Sicherheit: € 0,00<br>(Vorjahr: T€ 0) |               |                      |               |
|                                                       |               | 22.970.989,63        | 23.427        |
| <b>Summe der Passiva</b>                              |               | <b>42.514.249,99</b> | <b>40.561</b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

|                                                                                                                                          | Vorspalte     | 2021          | Vorjahr  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|
|                                                                                                                                          | €             | €             | T€       |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                          | 41.254.780,88 |               | 42.236   |
| abzüglich Stromsteuer                                                                                                                    | -537.490,46   |               | -517     |
| abzüglich Energiesteuer                                                                                                                  | -854.905,35   |               | -706     |
|                                                                                                                                          |               | 39.862.385,07 | 41.013   |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                     |               | 640.953,00    | 408      |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                                                                         |               | 133.869,26    | 302      |
|                                                                                                                                          |               | 40.637.207,33 | 41.723   |
| 4. Materialaufwand                                                                                                                       |               |               |          |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                                               | 27.396.745,77 |               | 30.057   |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                  | 1.437.139,10  |               | 1.258    |
|                                                                                                                                          |               | 28.833.884,87 | 31.315   |
|                                                                                                                                          |               | 11.803.322,46 | 10.408   |
| 5. Personalaufwand                                                                                                                       |               |               |          |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                    | 1.870.032,21  |               | 1.759    |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung;<br>davon für Altersversorgung: € 157.608,10 (Vj.: T€140) | 564.693,26    |               | 494      |
|                                                                                                                                          |               | 2.434.725,47  | 2.253    |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                              |               | 1.591.756,00  | 1.431    |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                    |               | 4.192.428,78  | 4.361    |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon Aufzinsung: € 3.986,00 (Vj.: T€ 4)                                                          |               | 267.177,49    | 276      |
| 9. Ergebnis vor Steuern                                                                                                                  |               | 3.317.234,72  | 2.087    |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                                 |               | 4.390,50      | -3       |
| 11. Ergebnis nach Steuern                                                                                                                |               | 3.312.844,22  | 2.090    |
| 12. sonstige Steuern                                                                                                                     |               | 2.809,32      | 1        |
| 13. Ergebnis vor Gewinnabführung                                                                                                         |               | 3.310.034,90  | 2.089    |
| 14. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages<br>abgeführte Gewinne                                                                       |               | 3.310.034,90  | 2.089    |
| <b>15. Jahresüberschuss</b>                                                                                                              |               | <b>0,00</b>   | <b>0</b> |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Anhang**

## **Anhang**

### **I. Allgemeine Informationen**

Die WEV Wareндorfer Energieversorgung GmbH (WEV) hat ihren Sitz in Wareндorf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Münster unter HR B 9087 eingetragen.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 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.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen branchenübliche Nutzungsdauern zugrunde und betragen für Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte 1 bis 30 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 2021 zu 100 % von der Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf, gehalten.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen (T€ 224), den Drohverlust im Gasbezug (T€ 852) sowie die Emissionszertifikate Gas und Wärme 2021 (T€ 712).

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitspiegel:

|                                                     | davon mit einer Restlaufzeit |                     |                      |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|
|                                                     | Gesamtbetrag                 | bis zu 1 Jahr       | über 5 Jahre         |
|                                                     | €                            | €                   | €                    |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 16.742.867,29                | 1.250.322,89        | 10.391.555,06        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.724.483,83                 | 2.724.483,83        | 0,00                 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern      | 1.289.483,27                 | 1.289.483,27        | 0,00                 |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                       | 2.214.155,24                 | 2.214.155,24        | 0,00                 |
|                                                     | <u>22.970.989,63</u>         | <u>7.478.445,23</u> | <u>10.391.555,06</u> |

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind T€ 134 durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf gesichert.

### 3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse aus der Gasversorgung betragen T€ 8.399 (i. V. T€ 7.235), die Umsatzerlöse aus der Stromversorgung T€ 29.765 (i. V. T€ 32.227) (jeweils inkl. Netznutzungsentgelte und abzüglich Strom- bzw. Energiesteuer). Darüber hinaus konnten u.a. weitere Erlöse aus dem Wärmeverkauf in Höhe von T€ 433 (i. V. T€ 437), aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 753 (i.V. T€ 770) sowie aus dem Betrieb einer Flüssiggastankstelle in Höhe von T€ 22 (i.V. T€ 23) erzielt werden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.494 (Strom 2021) und T€ 197 (Gas 2021).

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 2021 betrug rund T€ 2.785.

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 2021 bestehen vertragliche Verpflichtungen zur Gasabnahme (Gaseinkauf für die Jahre 2022 bis 2025) in Höhe von T€ 5.597 und zur Stromabnahme (Stromeinkauf für die Jahre 2022 bis 2025) in Höhe von T€ 3.228.

### **III. Ergänzende Angaben**

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2021 bestellt:

- Herr Dipl. Ing. Urs Reitis, Münster, hauptberuflich Geschäftsführer der Stadtwerke Warendorf GmbH

Für seine Tätigkeiten bei der Gesellschaft erhielt der Geschäftsführer keine Bezüge.



Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

|                                                                                                                | <u>Bezüge 2021</u><br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Peter Horstmann, Vorsitzender<br>Bürgermeister, Stadt Warendorf                                                | 0,00                    |
| Frederik Büscher,<br>Praktikant bei der Firma Westfleisch                                                      | 63,60                   |
| Ab 01/2021<br>Paulo da Silva<br>Senior-Breitband-Internet-Infrastruktur Designer, vitroconnect GmbH, Gütersloh | 63,60                   |
| Hubert Grobecker,<br>Ruheständler                                                                              | 63,60                   |
| Ursula Kindler,<br>Bankkauffrau, kfm. Assistentin, g+w Ingenieurplanung GmbH                                   | 63,60                   |
| Andrea Kleene-Erke,<br>Dipl.-Mathematikerin, Projektleiterin im IT-Bereich, GADeg Münster                      | 63,60                   |
| Andreas Nickel,<br>Leiter Finanzen, Controlling, Personal, Franz Wölfer<br>Elektromaschinenfabrik GmbH         | 63,60                   |
| Bis 05/2021<br>Dr. Erich Tertilt,<br>Unternehmer im Ruhestand                                                  | 27,30                   |
| Ab 05/2021<br>Markus Haffke<br>kfm. Angestellter, Tepper Aufzüge GmbH, Münster                                 | 42,40                   |
| Sebastian Scharf,<br>Lehrer, Gymnasium Harsewinkel                                                             | 63,60                   |
| Dr. Hans Günther Schöler,<br>Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand                                       | 63,60                   |

Bezüge 2021  
€

|                                                                                   |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Jessica Wessels,<br>Geschäftsführerin Bündnis90/Die Grünen Kreisverband Warendorf | 42,40 |
| Ab 01/2021<br>Marija Ruzhitskaya<br>Komtax                                        | 81,90 |

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 40 Angestellte.

Das Honorar des Abschlussprüfers beträgt für Abschlussprüfungsleistungen T€ 17, für Steuerberatungsleistungen T€ 2 und T€ 2 für sonstige Leistungen.

#### **IV. Nachtragsbericht**

Ende Februar sind russische Truppen in die Ukraine einmarschiert. Die völkerrechtswidrige Invasion löste weltweit Empörung und Bestürzung aus. Zahlreiche Staaten wie die USA, die EU-Länder und Großbritannien haben Wirtschaftssanktionen gegen Russland verhängt. Angesichts der Unsicherheiten über den Fortgang der Rohstofflieferungen von Russland nach Europa sind die Notierungen im Gas- und Stromhandel stark angestiegen. In einigen europäischen Staaten, darunter Deutschland, arbeiten die Regierungen an Maßnahmen, um die Abhängigkeit von russischen Öl- und Gasimporten zu verringern. Eine weitere Eskalation des Konfliktes und ein Abbruch der Lieferbeziehungen zu Russland könnte zu erheblichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WEV haben. So könnte es dazu kommen, dass russische Rohstofflieferanten ihren Verpflichtungen nicht mehr nachkommen können und die Rohstoffe sodann zu hohen Preisen am Markt neu beschafft werden müssen. Nicht auszuschließen ist zudem, dass Vertragspartner auf Grund der bestehenden Sanktionen und Embargos insolvent gehen, was wiederum ebenfalls zu Lieferstopps führen kann.

Weitere wesentliche Ereignisse von besonderer Bedeutung haben sich nach dem Abschlussstichtag nicht ergeben.

**V. Ergänzende Angaben gemäß § 6b Abs. 2 EnWG**

Im Geschäftsjahr 2021 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€ 753, enthalten in den Umsatzerlösen)
- Betriebsführung / Dienstleistungen, bezogen von der Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 795)

Warendorf, den 24. Mai 2022

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH



Björn Güldenarm

Geschäftsführer

**Entwicklung des Anlagevermögens**

**zum**

**31. Dezember 2021**

| Anlagevermögen                                                                                                                                      | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                     |                                     |                      | Abschreibungen       |                     |                                     | Buchwerte            |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                     | Stand<br>01.01.2021                  | Zugänge             | Abgänge /<br>Umbuchungen<br>U+ / U- | Stand<br>31.12.2021  | Stand<br>01.01.2021  | Zugänge             | Abgänge /<br>Umbuchungen<br>U+ / U- | Stand<br>31.12.2021  | Stand<br>31.12.2020  |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                         |                                      |                     |                                     |                      |                      |                     |                                     |                      |                      |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | 1.189.556,00                         | 86.118,00           | 0,00                                | 1.275.674,00         | 523.115,00           | 96.565,00           | 0,00                                | 655.994,00           | 666.441,00           |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt</b>                                                                                                  | <b>1.189.556,00</b>                  | <b>86.118,00</b>    | <b>0,00</b>                         | <b>1.275.674,00</b>  | <b>523.115,00</b>    | <b>96.565,00</b>    | <b>0,00</b>                         | <b>655.994,00</b>    | <b>666.441,00</b>    |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                              |                                      |                     |                                     |                      |                      |                     |                                     |                      |                      |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche<br>Rechte und Bauten einschließlich Bauten<br>auf fremden Grundstücken                                           | 486.000,00                           | 413.617,00          | -104.253,00                         | 1.003.870,00         | 25.185,00            | 6.785,00            | 0,00                                | 971.900,00           | 460.815,00           |
| 2. technische Anlagen und Maschinen<br>einschließlich Verteilungsanlagen                                                                            | 47.341.250,00                        | 3.915.735,00        | 750.231,00                          | 50.506.754,00        | 20.273.680,00        | 1.353.291,00        | 781.967,00                          | 29.661.750,00        | 27.067.570,00        |
| 3. andere Anlagen , Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                           | 955.480,00                           | 248.149,00          | 55.753,00                           | 1.147.876,00         | 453.038,00           | 135.115,00          | 51.447,00                           | 611.170,00           | 502.442,00           |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                        | 769.153,00                           | 981.498,00          | 157.081,00                          | 1.593.570,00         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                                | 1.593.570,00         | 769.153,00           |
| <b>Sachanlagen insgesamt</b>                                                                                                                        | <b>49.551.883,00</b>                 | <b>5.558.999,00</b> | <b>858.812,00</b>                   | <b>54.252.070,00</b> | <b>20.751.903,00</b> | <b>1.495.191,00</b> | <b>833.414,00</b>                   | <b>32.838.390,00</b> | <b>28.799.980,00</b> |
| <b>Anlagevermögen insgesamt</b>                                                                                                                     | <b>50.741.439,00</b>                 | <b>5.645.117,00</b> | <b>858.812,00</b>                   | <b>55.527.744,00</b> | <b>21.275.018,00</b> | <b>1.591.756,00</b> | <b>833.414,00</b>                   | <b>33.494.384,00</b> | <b>29.466.421,00</b> |

**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. Das abgelaufene Geschäftsjahr 2021 stellt damit das 24. Betriebsjahr dar.

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**

#### **Energiemärkte**

Die Konjunkturerholung nach dem Corona-Krisenjahr 2020 setzte sich 2021 fort. Allerdings war die wirtschaftliche Lage in Deutschland nach wie vor von der Coronapandemie geprägt. Nachdem neue Infektionswellen die wirtschaftliche Erholung Anfang des Jahres verzögert hatten, stieg das Bruttoinlandsprodukt mit dem Abebben des Infektionsgeschehens im Frühjahr deutlich an, so dass es auf Jahressicht ein Wachstum von 2,7 % erreichte. Damit bewegt sich die deutsche Wirtschaftsleistung fast wieder auf Vor-Corona-Niveau. Die Entwicklungen an den Energiemärkten haben zentralen Einfluss auf die WEV. Vor allem die Preise für Erdgas, Strom und Emissionszertifikate sind wesentlich für die Ertrags-, Finanz und Vermögenslage der WEV. Zu Jahresbeginn führte die Kombination aus saisonal üblichem Wetter und unterdurchschnittlichen Speicherfüllständen zu einer Erhöhung der deutschen Gaspreise. Unterdurchschnittliche Temperaturen, schwache Gaszuflüsse aus Russland sowie anhaltend niedrige Gasspeicherbestände bewirkten ab dem zweiten Quartal einen weiteren kontinuierlichen Preisanstieg, der sich im Jahresverlauf beschleunigte. Ein weiterer Einbruch der russischen Gaslieferungen im vierten Quartal sowie die zu Beginn der Ausspeichersaison unüblich niedrigen Speicherfüllstände hatten zur Folge, dass der Preis des Frontjahresproduktes im Dezember in der Spitze auf das Rekordniveau von knapp über 140 EUR/MWh anstieg.

Der Ende 2020 begonnene Preisanstieg der CO<sub>2</sub>-Zertifikate setzte sich 2021 mit kleineren Unterbrechungen fort. Treiber dieser Entwicklung waren eine erhöhte Nachfrage nach Zertifikaten aufgrund einer unterdurchschnittlichen Einspeisung von erneuerbaren Energien sowie spekulative Käufe und niedrigere Auktionsmengen. Darüber hinaus stützten die ambitionierten EU-Klimaziele, welche sich auch im „Fit for 55“-Paket der EU-Kommission widerspiegeln, die Preise. Einen positiven Einfluss auf die europäischen Zertifikatspreise hatte zudem der am 24. November 2021 vorgestellte Koalitionsvertrag der neuen deutschen Regierung, welcher eine Preisuntergrenze von 60 EUR/t CO<sub>2</sub> vorsieht.

#### **Rahmenbedingungen Vertrieb**

Im ersten Halbjahr 2021 bestand, wie bereits in den Vorjahren, hoher Wettbewerbsdruck im Privat- und Gewerbekundensegment. Infolge der mit der Corona-Pandemie verbundenen Einschränkungen bestimmter Vertriebskanäle (z.B. Direktvertrieb) wurden Preisvergleichsportale weiterhin intensiv genutzt. Auch die mit einem sehr hohen Bonusniveau verbundenen Angebote von Discount-Wettbewerbern waren nach wie vor



verfügbar. Im zweiten Halbjahr führten allerdings die stark steigenden Marktpreise für Strom und insbesondere Erdgas dazu, dass Boni nur noch in deutlich geringerem Umfang oder gar nicht mehr angeboten wurden. Einige Wettbewerber schränkten ihr Produktangebot deutlich ein oder zogen sich ganz aus dem Energievertrieb zurück. Steigende Großhandelspreise für Strom und Erdgas führten im Geschäftskundensegment in den ersten drei Quartalen zu einer deutlichen Zurückhaltung der Kund\*innen beim Abschluss von Neuverträgen. Die Nachfrage stieg im vierten Quartal aber deutlich an, so dass viele Kund\*innen längerfristig gebunden werden konnten.

### **Rahmenbedingungen Energiepolitik**

In der ersten Jahreshälfte wurde das erste Klimagesetz auf europäischer Ebene verabschiedet. Es schreibt bis 2030 eine Treibhausgasreduzierung um 55 % sowie Klimaneutralität bis 2050 rechtlich bindend vor. Im Juli 2021 legte die EU-Kommission den ersten Teil des dazugehörigen Maßnahmenpakets vor. Das als „Fit for 55“-Paket bezeichnete Bündel an Rechtsakten ist das größte seiner Art im Energiebereich seit Gründung der Europäischen Gemeinschaft. Es beinhaltet insgesamt zwölf neue bzw. überarbeitete Richtlinien und Verordnungen, darunter eine Revision der Erneuerbare-Energien- sowie der Energieeffizienz-Richtlinie. Im Dezember 2021 folgte der zweite Teil der Maßnahmen zur Umsetzung der ambitionierten Klimaziele, u.a. mit einem Rechtsakt zur Verringerung des Methanausstoßes sowie der Revision der Rechtsakte zur Regulierung des Gasmarktes, diesmal mit starkem Fokus auf Wasserstoff. Ein weiteres wichtiges Thema ist die EU-Taxonomie, ein Klassifizierungssystem nachhaltiger Wirtschaftsaktivitäten. Hier legte die EU-Kommission im April 2021 erste Vorschläge vor, weitere sollen folgen, u.a. zum sehr umstrittenen zukünftigen Umgang mit Atomkraft und natürlichem Erdgas. Mit der Taxonomie sollen zukünftig Kapitalflüsse stärker in nachhaltige Projekte gelenkt werden, da der ambitionierte Dekarbonisierungspfad neben den öffentlichen Förderungen größtenteils aus privatem Kapital finanziert werden muss. Jenseits des Umweltbereichs soll die Taxonomie mittelfristig auch in anderen Bereichen angewandt werden. National war das Jahr 2021 vor allem durch die Bundestagswahl für die 20. Legislaturperiode geprägt. Der Koalitionsvertrag adressiert über alle Sektoren hinweg die notwendigen Weichenstellungen für eine beschleunigte Umsetzung der Energiewende und bekennt sich zu dem Ziel, die Klimaneutralität bereits im Jahr 2045 zu erreichen.

Die Wärmewende wird in diesem Kontext eine der größten Herausforderungen darstellen. Ausgehend vom Status quo von 14 % sind die geplanten 50 % Anteil der erneuerbaren Energien an der Wärmeversorgung ein sehr ambitioniertes Ziel. Die notwendigen Rahmenbedingungen – wie zum Beispiel die Anpassung der Wärmelieferverordnung – müssen dafür aber noch geschaffen werden. Obwohl die wichtige Rolle von Gas für die



Versorgungssicherheit im weiteren Transformationsprozess grundsätzlich anerkannt wird, müssen dennoch investitionssichere Regelungen für den notwendigen Zubau von wasserstofffähigen Gaskraftwerken geschaffen werden, um die Versorgungssicherheit während des Umbaus des Wärmesektors auch in der Praxis zu gewährleisten. Über die Hälfte der Energie in Deutschland wird genutzt, um Häuser, Büros und Geschäfte zu heizen und um Wärme für Gewerbe und Industrie bereitzustellen. Somit ist die Wärmewende – die Energiewende im Wärmebereich – die Voraussetzung dafür, dass die Energiewende als Ganzes gelingt.

### **Vertrieb**

In der Energieversorgung bietet die WEV kundenorientierte Leistungen zu fairen Preisen. Während der Corona-Pandemie sowie in der Phase stark steigender Preise hat die WEV besonderes Augenmerk auf eine maßvolle Preisgestaltung gelegt und ihre Kund\*innen auf diese Weise unterstützt, gut durch die Krise zu kommen. Während viele Wettbewerber aufgrund deutlich gestiegener Beschaffungskosten für Energie ihre Preise teils drastisch erhöhten oder sogar ihrerseits Verträge kündigten, hat die WEV trotz der schwierigen Marktsituation entschieden, die Preise für ihre Privatkund\*innen im Geschäftsjahr stabil zu halten. Ihre starke Marktposition in Warendorf vor allem im Privatkundensegment hat die WEV behauptet und die Anzahl der Strom- und Erdgasverträge durch die professionelle Bindung von Bestandskund\*innen sowie die erfolgreiche Gewinnung von Neukund\*innen erneut gesteigert. Zum Januar 2022 musste allerdings auch die WEV die Strom- und Gaspreise für ihre Privatkund\*innen erhöhen. Die Preise bleiben aber fair, und es zeichnet sich ab, dass sich die Anzahl der Privatkund\*innen bei der WEV im Zuge der Preisbewegungen im Energiemarkt sogar leicht erhöht.

### **Handel**

Die Energiemärkte unterlagen 2021 erneut starken Preisvolatilitäten infolge der Corona-Pandemie sowie der geringen Füllstände der Gasspeicher. Aufgrund der Absicherungsstrategie der WEV für das marktpreisabhängige Portfolio hatten die stark volatilen Preise nur verhältnismäßig geringe Auswirkungen auf das operative Ergebnis der für das Kalenderjahr 2021 im Portfolio bewirtschafteten Energiepositionen. Vor allem im vierten Quartal 2021 konnten auf Grund der vergleichsweise warmen Witterung Energiemengen aus den Beschaffungsportfolien im Rahmen von Arbitrage-Geschäften am Spotmarkt veräußert werden, was zu einer erheblichen Ergebnisausweitung führte.



### **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.

Der Betrieb der Stromnetze wird durch externe Einflüsse immer wieder negativ beeinflusst. Im Geschäftsjahr wurden vermehrt extreme Wettersituationen registriert, welche die Versorgungssicherheit, vor allem im Bereich der Freileitungen, beeinflusst haben. Zur Erhöhung der Versorgungssicherheit wurden entsprechende Maßnahmen ergriffen.

### **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.

Folgend auf das Basisjahr 2020 wurden bis zum 30. Sept. 2021 die entsprechenden Anträge fristgerecht erarbeitet und bei der Landesregulierungsbehörde NRW eingereicht.

Im technischen Bereich wird die Zukunft der Gasnetze stark durch die gesellschaftspolitische Diskussion zum Einsatz von Wasserstoff in den Gasnetzen geprägt. Mit dem Ziel, CO<sub>2</sub>-Emissionen zu reduzieren, könnte zukünftig Methan ganz oder teilweise durch Wasserstoff substituiert werden.



## **Energienetze – Sparte Fernwärme**

Nach dem Bau des ersten Fernwärmenetzes und dessen Fertigstellung im Baugebiet Kardinal-von-Galen-Straße hat die WEV im Jahr 2021 mit der Realisierung des kalten Wärmenetzes im Baugebiet In de Brinke begonnen. Bei diesem Projekt handelt es sich um eines der größten deutschen Wärmeversorgungssysteme dieser Bauart, welches den Anschlussnehmern eine CO<sub>2</sub> neutrale Wärmeversorgung ermöglicht.

Darüber hinaus wurde im Jahr 2021 bereits mit der Erarbeitung einer Machbarkeitsstudie für weitere regenerative Wärmeversorgungsnetze im Bereich der Innen- und Altstadt, dem Schulviertel sowie weiteren angrenzenden Quartieren begonnen. Perspektivisch soll das Potential im gesamten Stadtgebiet zur klimaneutralen Wärmeversorgung untersucht werden. Für die WEV stellt die regenerative Wärmeversorgung über Fernwärme ein großes Potential dar und erste große Ankerkunden haben bereits großes Interesse an dem Projekt signalisiert. Zur Erreichung der Klimaschutzziele der Bundesregierung bis 2045 klimaneutral zu werden wird diese Strategie einen erheblichen Beitrag vor allem im Bereich der Bestandgebäude sowie der Industrie und dem Gewerbe beitragen, da die Ziele ansonsten nicht erreichbar sein werden.

## **Kriegsfolgeereignisse**

Ende Februar sind russische Truppen in die Ukraine einmarschiert. Die völkerrechtswidrige Invasion löste weltweit Empörung und Bestürzung aus. Zahlreiche Staaten wie die USA, die EU-Länder und Großbritannien haben Wirtschaftssanktionen gegen Russland verhängt. Angesichts der Unsicherheiten über den Fortgang der Rohstofflieferungen von Russland nach Europa sind die Notierungen im Gas- und Stromhandel stark angestiegen. In einigen europäischen Staaten, darunter Deutschland, arbeiten die Regierungen an Maßnahmen. Um die Abhängigkeit von russischen Öl- und Gasimporten zu verringern. Eine weitere Eskalation des Konfliktes und ein Abbruch der Lieferbeziehungen zu Russland könnte zu erheblichen Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der WEV haben. So könnte es dazu kommen, dass russische Rohstofflieferanten ihren Verpflichtungen nicht mehr nachkommen können und die Rohstoffe sodann zu hohen Preisen am Markt neu beschafft werden müssen. Nicht auszuschließen ist zudem, dass Vertragspartner auf Grund der bestehenden Sanktionen und Embargos insolvent gehen, was wiederum ebenfalls zu Lieferstopps führen kann.

## **2. Geschäftsverlauf**

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis nach Steuern zzgl. Steuern vom Einkommen) liegt im Geschäftsjahr 2021 bei T€ 3.317 (Vorjahr: T€ 2.087) und damit



um rd. T€ 1.230 über dem Vorjahresergebnis. Das Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsplanes 2021 in Höhe von T€ 1.871 wird damit um T€ 1.446 überschritten.

Ursächlich für die Überschreitung des Planergebnisses war insbesondere der Abverkauf überschüssiger Gas- und Strommengen zu Großhandelspreisen deutlich über den Einstandskosten im vierten Quartal 2021. Darüber hinaus konnten die aktivierten Eigenleistungen deutlich gesteigert werden, während die Abschreibungen aufgrund zahlreicher Anlagen im Bau unter dem Planansatz geblieben sind. Die Stadtwerke Warendorf GmbH erhalten über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag T€ 3.310 (Vorjahr: T€ 2.089).

Die Zusammensetzung des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit im Tätigkeitsabschluss ist mit T€ 92 (Vorjahr: T€ -225) der Gasverteilung und mit T€ 500 (Vorjahr: T€ 1.077) den anderen Tätigkeiten innerhalb des Gassektors (im Wesentlichen Gasvertrieb) zuzuordnen. Die Sparte der Stromverteilung trägt mit T€ 2.088 (Vorjahr: T€ 1.162) und die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors (im Wesentlichen Stromvertrieb) mit T€ 473 (Vorjahr: T€ -64) zum Ergebnis der Gesellschaft bei. Der Messstellenbetrieb fließt mit T€ 5 (Vorjahr: T€ 2) 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€ 163 (Vorjahr: T€ 136) zu beziffern. Der Betrieb öffentlicher Ladesäulen trägt in 2021 erstmals mit T€ -5 zu dem Ergebnis bei.

### **III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

#### **1. Ertragslage**

Die Umsatzerlöse liegen insgesamt bei 39,9 Mio. € (Vorjahr: 41,0 Mio. €). Der Planwert in Höhe von 41,0 Mio. € wurde damit um 1,1 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 2021 bei rd. 28,8 Mio. € (Vorjahr: 31,3 Mio. €).



### Stromvertrieb:

Mit der Marke „WarendorfSTROM“ wird ausschließlich Ökostrom geliefert. Im Jahr 2021 konnten rd. 26.082 MWh (Vorjahr: 25.292 MWh) an 6.891 Kunden (Vorjahr: 6.462) abgesetzt werden. Die Umsatzerlöse nach Abführung der Stromsteuer belaufen sich auf T€ 3.668 (Vorjahr: T€ 3.569). Aktuell befinden sich im Netz der WEV 220 Stromlieferanten in einem aktiven Lieferstatus.

Durch den Abverkauf überschüssiger Mengen am Großhandelsmarkt über dem Einstandspreis konnten die durchschnittlichen Beschaffungskosten für das Gesamtportfolio im Jahr 2021 deutlich reduziert werden. Bei fixierten Preisen in den Endkundenverträgen führte dies zu einer Margenausweitung und somit zu einem zusätzlichen Deckungsbeitrag in der Sparte. Demgegenüber stehen im Jahr 2021 neu gebildete Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften aufgrund von Preisrisiken im Gasvertrieb.

Der Rohertrag ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 591 auf T€ 956 gestiegen.

### Stromnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Stromnetz sind im Jahr 2021 ist um T€ 2.561 auf T€ 26.097 gesunken. Gesunkene Umlagen sind dafür ursächlich. Die Netzmenge ist mit 129.419 MWh im Vergleich zu 130.663 MWh im Vorjahr leicht gesunken.

Die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.494 (Vorjahr: T€ 1.419) wurde von der WEV voll erwirtschaftet und hiervon T€ 1.489 an die Stadt Warendorf weitergleitet.

### Gasvertrieb:

Der Erdgasabsatz lag in 2021 mit rd. 154.338 MWh über dem Niveau des Vorjahres (136.006 MWh). Damit verbunden war ein Anstieg der Umsatzerlöse exklusive konsolidierter Netzentgelte und ohne Energiesteuer auf T€ 5.401 (Vorjahr: T€ 4.597). Der Absatz an der Erdgastankstelle konnte mit 901 MWh im Vergleich zum Vorjahr (784 MWh) um 117 MWh gesteigert werden.

Aktuell sind im Netz der WEV 138 Gaslieferanten in einem aktiven Lieferstatus. Zum 31. Dezember 2021 ist der Endkundenbestand in der Sparte Erdgas im Vergleich zum 31. Dezember 2020 um 440 Kunden auf 6.702 Kunden gestiegen. Dieser Zuwachs ist insbesondere auf neue Kunden zurückzuführen, welche nach der Einstellung der Belieferung ihrer ursprünglichen Lieferanten in die Grundversorgung aufgenommen wurden.



Vor dem Hintergrund stark gestiegener Großhandelspreise hatten einzelne Vertriebe im Netz der WEV ihre Kundenverträge außerordentlich gekündigt oder den Geschäftsbetrieb eingestellt. Diese Kunden wurden von der WEV in die Grundversorgung übernommen.

Der Rohertrag hat sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 598 auf T€ 1.151 reduziert.

#### Gasnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Gasnetz sind im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 13,64% auf T€ 2.998 (Vorjahr: T€ 2.638) gestiegen. Die Netzmenge stieg ebenfalls von 252.877 MWh im Vorjahr auf 287.630 MWh.

#### Andere Tätigkeiten:

Im Geschäftsfeld Flüssiggastankstelle ging der Absatz noch einmal um 12.552 Liter auf 35.381 Liter (Vorjahr: 47.933 Liter) zurück.

Bei der durch die WEV betriebenen Wärmeversorgung von 14 Contracting-Objekten sowie eines Wärmenetzes im Schulviertel wurden 2021 insgesamt 4.502 MWh Wärme abgesetzt (Vorjahr: 4.258 MWh). 11 Contracting-Objekte der Stadt Warendorf wurden zum Ende November 2021 an die Stadt Warendorf verkauft.

Der Umsatz aus diesen zuvor genannten Nebentätigkeiten erhöhte sich insgesamt auf T€ 455 (Vorjahr: T€ 426).

Aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH wurden Umsatzerlöse in Höhe von T€ 753 (Vorjahr T€ 770) erzielt.

## **2. Finanzlage**

#### Kapitalstruktur:

Im Berichtsjahr wurden zwei neue Darlehen in Höhe von T€ 3.485 aufgenommen. Zum 31. Dezember 2021 bestehen Verbindlichkeiten aus 14 Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 16.686 (Vorjahr: T€ 14.266), die Zinsen zwischen 0,10 – 3,18 Prozent und Laufzeiten zwischen 2026 – 2035 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Warendorf besichert.

Zur Stärkung der Netzsparten hat die alleinige Gesellschafterin Stadtwerke Warendorf GmbH im Berichtsjahr eine Kapitalzuführung in Höhe von T€ 1.000 geleistet. Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2021 34% (Vorjahr: 33%).

#### Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von rd. T€ 5.645 (Vorjahr: T€ 4.704) vorgenommen. Die Investitionen entfallen mit T€ 3.206 insbesondere auf das Stromnetz und mit T€ 888 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€ 1.005 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 2,5 Mio. €.

### **3. Vermögenslage**

Die Bilanzsumme der WEV beträgt T€ 42.514 (Vorjahr: T€ 40.561). Das langfristige Vermögen der Gesellschaft betrug 79% (Vorjahr: 71%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert.

### **4. Gesamtaussage**

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt planmäßig, hinzu traten Sondereffekte aus dem Abverkauf von überschüssigen Strom- und Gasmengen zu Großhandelspreisen im vierten Quartal 2021. 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 2022 wird bei Umsatzerlösen in Höhe von T€ 43.174 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 2.078 gerechnet. Dies entspricht einer Ergebnisminderung in Höhe von T€ 1.239 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2021 erzielten Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Die voraussichtliche Verringerung dieser Kennzahl begründet sich vor allem durch höhere Personalaufwendungen sowie höhere Abschreibungen in Folge der ausgeprägten Investitionstätigkeit. Darüber hinaus entfallen die im Jahr 2021 erzielten einmaligen Gewinne aus dem Abverkauf überschüssiger Mengen im Strom- und Gasvertrieb.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der WEV auch künftig vor allem durch die Sparten Stromnetz und Gasvertrieb bestimmt.

Durch die stark gestiegenen Energiepreise an den Beschaffungsmärkten werden die Endkundenpreise mit dem kommenden Jahreswechsel 2022/23 erneut steigen müssen, da die WEV angehalten sein wird die hohen Beschaffungskosten weiterzugeben. Auf Grund der langfristigen und strukturierten Beschaffungsstrategie wird die Erhöhung der Tarife jedoch nicht analog den gestiegenen Beschaffungskonditionen ausfallen, sondern kann im Sinne der Kunden erheblich abgemildert werden.

Im Bereich der Gewerbekunden werden die Preisesteigerung erheblich umfangreicher ausfallen als im Privat- und Haushaltskundenbereich, da die Beschaffungen für diese Klientel zumeist kurzfristig als back-to-back Beschaffung eingedeckt wird und das zu aktuellen Marktpreisen am OTC-Markt erfolgt. Zudem besteht bei der Beschaffung sowohl für die Gewerbe- als auch bei den Privat und Haushaltskunden ein höheres Risiko als in den vergangenen Jahren durch die immer zu erwartenden Mengenabweichungen.

Die Entwicklung der Eigenkapitalquote ist auf Grund der massiven Investitionen, die zumeist 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. Auf Grund der neuen Gesellschafterstruktur erwarten wir, dass die Eigenkapitalzuführungen durch den Gesellschafter Stadtwerke Warendorf GmbH zukünftig vereinfacht werden.

Die Investitionen für das Planjahr 2022 belaufen sich insgesamt auf T€ 6.211. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Strom- (T€ 2.963) und Gasnetzes (T€ 787) sowie in der Sparte Sonstiges (T€ 1.996) (für die Erstellung von Wärmenetzen) benötigt und überwiegend durch Bankdarlehen finanziert.

## 2. Risiken

Mit dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) erhalten 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
3. Risiko bei stark steigenden Energiebeschaffungskosten
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 ständige Verschärfung der anreizorientierten Regulierungsverordnung, die dauerhaft zu einer Reduzierung der Netzentgelte führt. Zudem ist mit einer erheblichen Absenkung der Eigenkapitalverzinsung für die 4. Regulierungsperiode zu rechnen.



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. Durch die Veränderung in der Gesellschafterstruktur Anfang 2020 hat sich die Situation aus Unternehmenssicht strukturell verbessert. Um einem Absinken der EK-Quote entgegenzuwirken, wurde bereits im Jahr 2020 eine Eigenkapitalstärkung durch den noch verbliebenden Gesellschafter, die Stadtwerke Warendorf GmbH, durchgeführt. Auch für die zukünftigen Jahre sind EK-Zuführungen 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 führt zu einer Verbesserung der Umsatzerlöse und des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit vor allem im Bereich des Stromnetzes bis in das Jahr 2023. Der gestiegene Umsatz auf Basis der EOG-Einigung in der Sparte Stromnetz wird jedoch nicht im vollen Umfang ergebnisrelevant, da u. a. in der Zukunft höhere Investitionen vor allem auf Grund des massiven Netzausbaus durch die Energiewende erforderlich sind sowie weitere Aufgaben und Anforderungen auf den Netzbetreiber zukommen, die einen erheblichen zusätzlichen monetären und personellen Einsatz im Aufwand zur Folge haben. Nach dem Jahr 2023 wird die Erlösobergrenze (EOG) auf Grundlage der Kostenprüfung, welche auf den Basisjahrsdaten 2021 basiert, festgelegt. Das wird voraussichtlich dazu führen, dass ab dem Geschäftsjahr 2024 die Erlösobergrenze in der Sparte Stromnetz sich in einem erheblichen Maße rückläufig entwickeln wird, was wiederum entsprechende Auswirkungen auf das Jahresergebnis mit sich bringen wird.

Auf Grund der stark gestiegenen Energiekosten auf den Beschaffungsmärkten im Jahresverlauf 2021, die durch den Kriegsbeginn noch einmal verschärft wurden findet kaum noch Wettbewerb bzw. ein Kundenwechsel im Bestandskundenbereich statt. Sollten sich die Energiepreise auf den Beschaffungsmärkten z.B. nach Beendigung des Krieges in der Ukraine wieder reduzieren, wird es zu einem verstärkten Wettbewerb um Gas- und Stromkunden kommen vor allem um die Kunden, die sich derzeit aus Mangel an Alternativen in Grund- und Ersatzversorgungstarifen befinden. Dieses kann bei den Energieversorgungsunternehmen, die in der Energiekrise ihre Kunden seriös und verlässlich weiter mit Energie versorgt haben und die Kunden, die von ihren Discountanbietern auf Grund von Insolvenz oder Vertragskündigung in die Grund- und Ersatzversorgung



aufgenommen zu einer wirtschaftlich bedrohlichen Lage führen, da es zu entsprechenden Anbieterwechsel kommen wird.

In Zukunft ist darüber hinaus zu erwarten, dass Kunden vom Erdgas auf andere Energieträger wechseln, die einen höheren regenerativen Anteil haben und somit dem Klimaschutz zuträglich sind. Die Umstellung auf andere Energieträger wird seit Januar 2021 auch noch einmal durch die Einführung einer CO<sub>2</sub> Abgabe durch das Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) verstärkt. Dadurch wird die Umstellung auf regenerative Energieträger angereizt, um das Klima zu schonen bzw. die Klimaschutzziele des Bundes zu erreichen. Die Energiepreise im Bereich Erdgas steigen dadurch sukzessive von 2021 bis 2025 von 0,46 Cent/kWh (ca. +10%) auf >1,0 Ct/kWh (ca. +25%). Ab 2026 soll sich die CO<sub>2</sub> Bepreisung über den Markt regulieren. Die Einführung der CO<sub>2</sub> Abgaben wird jedoch auch dazu beitragen, dass die Margen im Gasvertrieb weiter unter Druck geraten und der erwartete Rückgang der vertriebenen Erdgasmenge noch schneller voranschreitet als bisher erwartet, da Erdgas dadurch nun auch in Konkurrenz mit anderen Energieträgern steht. Durch die aktuell extrem hohen Energiepreise wird der Wechsel auf regenerative Energieträger noch weiter forciert, da durch einen hohen Anteil an Umweltwärme die Volatilität der Preise wesentlich geringer ausfällt. Das führt in der Energiewirtschaft zu einem zeitnahen Umdenken hin zu regenerativen Geschäftsfeldern.

Ferner ist in den vergangenen Jahren festzustellen, dass der Klimawandel einen erheblichen Einfluss auf die Entwicklung des Erdgasabsatzes hat. Durch die vergangenen warmen Winter ist der Gasverbrauch für Heizzwecke bereits sukzessive zurück gegangen.

Mit der Energierechtsnovelle und dem Gesetz zur Digitalisierung der Energiewende werden zusätzliche Anforderungen und Pflichten an die Netzbetreiber gestellt. Die Erfüllung dieser Aufgaben erfordert umfangreiche personelle Qualifizierungsmaßnahmen sowie eine Verstärkung im Bereich des Personals.

#### Risikoberichterstattung über Finanzinstrumente:

Eine kurz- und mittelfristige Liquiditätsplanung wird angewendet, um mögliche Liquiditätsrisiken frühzeitig aufzudecken und durch geeignete Gegenmaßnahmen zu beseitigen. Durch die exorbitant gestiegenen Energiebeschaffungspreise vor allem im Gasmarkt ist in der nächsten Heizperiode ein besonderes Augenmerk auf die Liquidität zu legen, da durch höhere Einkaufspreise die Energierechnungen der WEV – gerade in der Heizsaison – erheblich steigen werden und im Gegenzug erhöht die WEV von Ihren



Kunden nur einen Abschlag von 1/12 der Jahresgesamtkosten. Dieses belastet die Liquidität in der Heizsaison zusätzlich.

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**

Aufgrund der Effizienzentwicklungen im Wärmemarkt ist zur langfristigen Sicherung des Unternehmens eine Weiterentwicklung im Hinblick auf neue Produkte und Dienstleistungen in der Wärmelieferung anzustreben.

Insbesondere die Zusammenführung dezentraler, regenerativer Wärmeerzeugungsanlagen ermöglicht in zusammenhängenden Quartieren die Realisierung von klimaneutralen Nahwärmekonzepten.

Zukünftig müssen Quartierskonzepte und Wärmenetze mit klimaschonender und regenerativer Technik die rückläufigen Erträge aus den Netzen sowie aus dem Commodity-Vertrieb substituieren. Dazu wird aktuell eine Machbarkeitsstudie zur umweltfreundlichen Wärmeversorgung für das gesamte Warendorfer Stadtgebiet erarbeitet, was neben dem kalten Wärmenetz im Baugebiet „In de Brinke“ einen über regionalen Vorbildcharakter einnehmen wird. Bei der Erschließung von neuen Quartieren mit einer klimaschonenden Wärmeversorgungsinfrastruktur soll der Fokus zukünftig vor allem auf Bestandsquartiere gelegt werden, da hier die höchste CO<sub>2</sub> Einsparung realisiert werden kann. Zudem ist es für die Umsetzung der Wärmewende in Warendorf wichtig, große Ankerkunden wie z. B. die Liegenschaften der Stadt Warendorf oder große Gewerbebetriebe frühzeitig zu gewinnen. Die aktuelle Energiekrise sowie die exorbitant gestiegenen Energiekosten machen nunmehr ein politisches Umdenken erforderlich, um die Klimaschutzziele des Bundes sowie der Kommune überhaupt erfüllen zu können. Zum Beispiel ist es im Rahmen der strukturierten Wärmewende erforderlich einen Anschluss- und Benutzungszwang für regenerative Fernwärmeversorgung auch im Bestand zu beschließen - spätestens, wenn es zu einer Umrüstung der Wärmeerzeugungsanlage kommt.

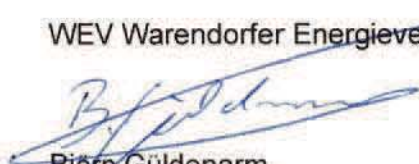
Die WEV wird in der Zukunft neue energienahe Dienstleistungen und Techniken im Bereich regenerativer Energieversorgung, E-Mobilität und der Digitalisierung untersuchen und umsetzen. Diese neuen Geschäftsfelder wurden auch bereits in der aktuellen Wirtschaftsplanung für 2022 ff. berücksichtigt.

#### **4. Gesamtaussage**

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 24. Mai 2022

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH



Björn Guldenarm  
Geschäftsführer



**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Tätigkeitsabschlüsse für Tätigkeiten**

**nach § 6b Abs. 3 S. 1 EnWG und § 3 Abs. 4 S. 2 MsbG**

**für das Geschäftsjahr 2021**

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Anhang zu den Tätigkeitsabschlüssen zum 31. Dezember 2021**

**Definition der Unternehmenstätigkeiten**

**Stromverteilung**

Der Stromverteilung werden die im Zusammenhang mit dem Stromnetz der Nieder- und Mittelspannung stehenden Aktivitäten zugeordnet.

Die Stromversorgungsanlagen waren vom 1. Januar 2014 bis zum 31. Dezember 2016 an die RWE Deutschland AG verpachtet. Die Übernahme der Stromnetzbetreiberrolle durch die WEV erfolgte zum 1. Januar 2017.

**Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors**

Hierunter werden die Strombeschaffung und der Vertrieb eines Ökostromproduktes erfasst.

**Messstellenbetrieb Strom**

Hierunter wird der Betrieb moderner Messeinrichtungen sowie intelligenter Messsysteme erfasst.

**Betrieb öffentlicher Ladeinfrastruktur**

Diese Tätigkeit umfasst die Installation und den Betrieb öffentlicher Ladepunkte für E-Mobilität in Warendorf.

**Gasverteilung**

Der Gasverteilung werden die im Zusammenhang mit dem Gasnetz des Nieder- und Mitteldrucks (bis einschließlich 5 PN) stehenden Aktivitäten zugeordnet.

**Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors**

Hierunter werden die Gasbeschaffung und der Gasvertrieb erfasst.

**Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors**

Hierunter werden im Wesentlichen die kaufmännische und technische Betriebsführung für die Stadtwerke Warendorf GmbH, die Wärmeversorgung und die Flüssiggastankstelle erfasst.

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Anhang zu den Tätigkeitsabschlüssen zum 31. Dezember 2021**

**Grundsätze einschließlich der Abschreibungsmethoden, nach denen die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den einzelnen Unternehmenstätigkeiten zugeordnet wurden**

Aufgrund der Organisationsstruktur der WEV werden auf Basis von Einzelkonten und Kontenmerkmalen die wesentlichen Aktiv- und Passivposten sowie Aufwendungen und Erträge den Unternehmenstätigkeiten direkt zugeordnet.

In den Fällen, wo dies nicht möglich ist oder mit unververtretbarem Aufwand verbunden wäre, erfolgt die Zurechnung grundsätzlich mit Schlüsseln, die eine sachgerechte Zuordnung zu den einzelnen Tätigkeiten ermöglichen.

Die Verteilung der nicht direkt zuzuordnenden Kosten auf die Gas- und Stromversorgung erfolgt stets nach sachgerechten Kriterien. Die Aufteilung der gemeinsamen Kosten für das Netz und den Vertrieb innerhalb der Gas- und Stromversorgung wird aus verursachungsgemäßen Verteilungsschlüsseln (Umsatz-, Anlagen-, Gewinn-, Kapital- und Personalschlüssel) abgeleitet. Sich im Geschäftsjahr 2021 aufgrund der Schlüsselung ergebende sogenannte debitorische Kreditoren bzw. kreditorische Debitoren wurden aus Vereinfachungsgründen nicht umgegliedert.

Den jeweiligen Verrechnungsschlüsseln liegen die entsprechenden Bestands- bzw. Flussgrößen aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und Unternehmensdaten sowohl mengen- als auch wertmäßig zugrunde. Hierzu zählen in der Bilanz u. a. die nicht direkt zurechenbaren Forderungen, Verbindlichkeiten und erhaltenen Anzahlungen, die im Zusammenhang mit der Zuordnung zum Vertrieb und der Verteilung stehen.

Die im Wege der direkten und indirekten Zuordnung der Aktiva und Passiva entstehende Residualgröße wird als „zugeordnetes Eigenkapital“ in den einzelnen Tätigkeitsbereichen erfasst.

Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen werden linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer vorgenommen; die Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2a EStG wurden analog angewendet.

Die Verteilung der Steuern vom Einkommen sowie Ausgleichszahlungen erfolgt grundsätzlich im Verhältnis der Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis nach Steuern zzgl. Steuern vom Einkommen) der einzelnen Tätigkeiten am Gesamtergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Anhang zu den Tätigkeitsabschlüssen zum 31. Dezember 2021**

**Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen**

**der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH zum 31. Dezember 2020**

**Allgemeine Erläuterungen**

Der Tätigkeitsabschluss der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist nach den Vorschriften des § 6b Abs. 3 Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) und den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt.

In der Gewinn- und Verlustrechnung werden bei den Umsatzerlösen die unmittelbar geschuldeten Energiesteuern zum Abzug gebracht.

Die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten teilen sich wie folgt auf die Tätigkeitsbereiche auf:

|                                                         | Restlaufzeit         |                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                         | <u>bis zu 1 Jahr</u> | <u>über 5 Jahre</u>  |
|                                                         | €                    | €                    |
| <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>     |                      |                      |
| Stromverteilung                                         | 839.282,31           | 6.921.148,70         |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors   | 0,00                 | 0,00                 |
| Messstellenbetrieb Strom                                | 0,00                 | 0,00                 |
| Betrieb öffentlicher Ladeinfrastruktur                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Gasverteilung                                           | 279.185,30           | 2.299.055,82         |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors             | 0,00                 | 0,00                 |
| Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- u. Gassektors  | 131.855,28           | 1.171.350,54         |
|                                                         | <u>1.250.322,89</u>  | <u>10.391.555,06</u> |
| <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u> |                      |                      |
| Stromverteilung                                         | 1.302.742,49         | 0,00                 |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors   | 498.854,75           | 0,00                 |
| Messstellenbetrieb Strom                                | 24.806,40            | 0,00                 |
| Betrieb öffentlicher Ladeinfrastruktur                  | 281,53               | 0,00                 |
| Gasverteilung                                           | 151.641,02           | 0,00                 |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors             | 384.233,77           | 0,00                 |
| Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- u. Gassektors  | 361.923,87           | 0,00                 |
|                                                         | <u>2.724.483,83</u>  | <u>0,00</u>          |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Anhang zu den Tätigkeitsabschlüssen zum 31. Dezember 2021**

|                                                        | Restlaufzeit         |                     |
|--------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                                        | <u>bis zu 1 Jahr</u> | <u>über 5 Jahre</u> |
|                                                        | €                    | €                   |
| <u>Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</u>     |                      |                     |
| Stromverteilung                                        | 809.569,00           | 0,00                |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors  | 182.174,87           | 0,00                |
| Messstellenbetrieb Strom                               | 2.062,83             | 0,00                |
| Betrieb öffentlicher Ladeinfrastruktur                 | -1.742,84            | 0,00                |
| Gasverteilung                                          | 42.591,88            | 0,00                |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors            | 191.618,24           | 0,00                |
| Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- u. Gassektors | 63.209,29            | 0,00                |
|                                                        | <hr/> 1.289.483,27   | <hr/> 0,00          |
| <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>                      |                      |                     |
| Stromverteilung                                        | 865.502,09           | 0,00                |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors  | 331.698,70           | 0,00                |
| Messstellenbetrieb Strom                               | 1.777,95             | 0,00                |
| Betrieb öffentlicher Ladeinfrastruktur                 | 383,57               | 0,00                |
| Gasverteilung                                          | 74.970,18            | 0,00                |
| Andere Tätigkeiten innerhalb des Gassektors            | 586.117,52           | 0,00                |
| Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- u. Gassektors | 353.705,23           | 0,00                |
|                                                        | <hr/> 2.214.155,24   | <hr/> 0,00          |

## **Tätigkeitsabschlüsse für Tätigkeiten**

**nach § 6b Abs. 3 S. 1 EnWG**

**(Elektrizitätsverteilung)**

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                                                                                                                                                                 | <u>Stromverteilung</u> | <u>Stromverteilung</u> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                 | <u>€</u>               | <u>Vorjahr</u>         |
|                                                                                                                                                                                                 |                        | <u>T€</u>              |
| <b>A K T I V A</b>                                                                                                                                                                              |                        |                        |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                                                                        |                        |                        |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b><br>entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | <b>426.788,20</b>      | <b>439</b>             |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                                                                          |                        |                        |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten<br>einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                                                                                          | 313.869,20             | 212                    |
| 2. technische Anlagen und Maschinen<br>einschließlich Verteilungsanlagen                                                                                                                        | 22.767.315,00          | 20.611                 |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                                                           | 216.717,38             | 216                    |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                                                                    | 6.023,00               | 68                     |
|                                                                                                                                                                                                 | <b>23.303.924,58</b>   | <b>21.109</b>          |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                                                                        |                        |                        |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                                                                               |                        |                        |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                                                                              | <b>348.700,24</b>      | <b>252</b>             |
| <b>I. Forderungen und sonstige<br/>Vermögensgegenstände</b>                                                                                                                                     |                        |                        |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                                                   | 2.044.119,92           | 3.145                  |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                                                                             | 0,00                   | 92                     |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                                                | 601.375,94             | 802                    |
|                                                                                                                                                                                                 | <b>2.645.495,86</b>    | <b>4.040</b>           |
| <b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                                                                                                                         | <b>1.270.315,71</b>    | <b>1.477</b>           |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                                                                            | <b>7.145,71</b>        | <b>1</b>               |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                                                                                                                              | <b>28.002.370,30</b>   | <b>27.318</b>          |

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                         | <u>Stromverteilung</u> | <u>Stromverteilung</u> |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                         | <u>€</u>               | <u>Vorjahr</u>         |
|                                                         |                        | <u>T€</u>              |
| <b>P A S S I V A</b>                                    |                        |                        |
| <b>A. <u>Zugeordnetes Eigenkapital</u></b>              | <b>12.321.576,96</b>   | <b>10.846</b>          |
| <b>B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse</u></b> | <b>0,00</b>            | <b>0</b>               |
| <b>C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u></b>            | <b>1.148.420,00</b>    | <b>1.168</b>           |
| <b>D. <u>Rückstellungen</u></b>                         |                        |                        |
| 1. Steuerrückstellungen                                 | 0,00                   | 0                      |
| 2. sonstige Rückstellungen                              | 349.456,03             | 469                    |
|                                                         | <b>349.456,03</b>      | <b>469</b>             |
| <b>E. <u>Verbindlichkeiten</u></b>                      |                        |                        |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         | 11.205.103,73          | 10.554                 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen     | 1.302.742,49           | 2.655                  |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern          | 809.569,00             | 445                    |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                           | 865.502,09             | 1.182                  |
|                                                         | <b>14.182.917,31</b>   | <b>14.835</b>          |
| <b>F. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u></b>             | <b>0,00</b>            | <b>0</b>               |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>28.002.370,30</b>   | <b>27.318</b>          |



**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung nach § 6b Abs. 3 EnWG**  
**für den Zeitraum vom 01.01. bis zum 31.12.2021**

|                                                                                             | <u>Gasverteilung</u>         | <u>Gasverteilung</u>    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|
|                                                                                             | <u>€</u>                     | <u>Vorjahr</u>          |
|                                                                                             |                              | <u>T€</u>               |
| 1. Umsatzerlöse                                                                             | 2.998.411,77                 | 2.638                   |
| abzüglich Strom-, Energiesteuer                                                             | 0,00                         | 0                       |
|                                                                                             | <hr/> 2.998.411,77           | <hr/> 2.638             |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                        | 48.691,54                    | 48                      |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                            | 28.865,31                    | 99                      |
| 4. Materialaufwand:                                                                         |                              |                         |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -1.084.792,90                | -974                    |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | -311.080,02                  | -352                    |
| 5. Personalaufwand:                                                                         |                              |                         |
| a) Löhne und Gehälter                                                                       | -323.023,91                  | -403                    |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | -94.981,41                   | -113                    |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -426.039,37                  | -431                    |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                       | -691.092,00                  | -690                    |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     | 0,00                         | 0                       |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         | -52.170,75                   | -45                     |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     | <hr/> <b>92.788,26</b> <hr/> | <hr/> <b>-225</b> <hr/> |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                    | 97,47                        | 0                       |
| 12. sonstige Steuern                                                                        | -798,69                      | 0                       |
| 13. Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter                                        | 0,00                         | 0                       |
| 14. Abgeführte Gewinne                                                                      | 91.892,10                    | -225                    |
| <b>15. Jahresüberschuss</b>                                                                 | <hr/> <b>0,00</b> <hr/>      | <hr/> <b>0</b> <hr/>    |

Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

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

**Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt**

II. Sachanlagen

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

**Sachanlagen insgesamt**

**Anlagevermögen insgesamt**

|  | <u>Anschaffungs- und Herstellungskosten</u> |                     |                                                    |                      | <u>Abschreibungen</u> |                                                    |                     |                     | <u>Buchwerte</u>     |                                                    |                      |                     |
|--|---------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
|  | Stand<br>01.01.2021                         | Zugänge             | Abgänge /<br>Umbuchunge<br>n U+ / U-<br>31.12.2021 | Stand<br>01.01.2021  | Zugänge               | Abgänge /<br>Umbuchunge<br>n U+ / U-<br>31.12.2021 | Stand<br>01.01.2021 | Zugänge             | Stand<br>31.12.2021  | Abgänge /<br>Umbuchunge<br>n U+ / U-<br>31.12.2021 | Stand<br>31.12.2021  | Stand<br>31.12.2020 |
|  | 536.595,80                                  | 19.917,60           | 0,00                                               | 556.513,40           | 97.176,00             | 32.549,20                                          | 0,00                | 129.725,20          | 426.788,20           |                                                    | 439.419,80           |                     |
|  | <b>536.595,80</b>                           | <b>19.917,60</b>    | <b>0,00</b>                                        | <b>556.513,40</b>    | <b>97.176,00</b>      | <b>32.549,20</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>129.725,20</b>   | <b>426.788,20</b>    |                                                    | <b>439.419,80</b>    |                     |
|  | 212.558,00                                  | 81.991,00           | -19.806,20                                         | 314.355,20           | 7,00                  | 479,00                                             | 0,00                | 486,00              | 313.869,20           |                                                    | 212.551,00           |                     |
|  | 26.380.264,00                               | 3.045.357,00        | -4.990,00                                          | 29.430.611,00        | 5.768.863,00          | 927.046,00                                         | 32.613,00           | 6.663.296,00        | 22.767.315,00        |                                                    | 20.611.401,00        |                     |
|  | 375.700,45                                  | 53.301,40           | 7.102,80                                           | 421.899,05           | 159.365,25            | 52.919,22                                          | 7.102,80            | 205.181,67          | 216.717,38           |                                                    | 216.335,20           |                     |
|  | 68.385,20                                   | 5.583,00            | 67.945,20                                          | 6.023,00             | 0,00                  | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                | 6.023,00             |                                                    | 68.385,20            |                     |
|  | <b>27.036.907,65</b>                        | <b>3.186.232,40</b> | <b>50.251,80</b>                                   | <b>30.172.888,25</b> | <b>5.928.235,25</b>   | <b>980.444,22</b>                                  | <b>39.715,80</b>    | <b>6.868.963,67</b> | <b>23.303.924,58</b> |                                                    | <b>21.108.672,40</b> |                     |
|  | <b>27.573.503,45</b>                        | <b>3.206.150,00</b> | <b>50.251,80</b>                                   | <b>30.729.401,65</b> | <b>6.026.411,25</b>   | <b>1.012.993,42</b>                                | <b>39.715,80</b>    | <b>6.998.688,87</b> | <b>23.730.712,78</b> |                                                    | <b>21.548.092,20</b> |                     |

## **Tätigkeitsabschlüsse für Tätigkeiten**

**nach § 6b Abs. 3 S. 1 EnWG**

**(Gasverteilung)**

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                                                                                                                                                                 | <u>Gasverteilung</u> | <u>Gasverteilung</u> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                 | <u>€</u>             | <u>Vorjahr</u>       |
|                                                                                                                                                                                                 |                      | <u>T€</u>            |
| <b>A K T I V A</b>                                                                                                                                                                              |                      |                      |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                                                                        |                      |                      |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b><br>entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | <b>106.386,45</b>    | <b>110</b>           |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                                                                          |                      |                      |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten<br>einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                                                                                          | 170.871,20           | 69                   |
| 2. technische Anlagen und Maschinen<br>einschließlich Verteilungsanlagen                                                                                                                        | 6.296.303,00         | 5.929                |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                                                           | 158.069,43           | 148                  |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                                                                    | 1.887,00             | 24                   |
|                                                                                                                                                                                                 | <b>6.627.130,63</b>  | <b>6.170</b>         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                                                                        |                      |                      |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                                                                               |                      |                      |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                                                                              | <b>47.436,89</b>     | <b>46</b>            |
| <b>I. Forderungen und sonstige<br/>Vermögensgegenstände</b>                                                                                                                                     |                      |                      |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                                                   | 615.382,03           | 159                  |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                                                                             | 0,00                 | 9                    |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                                                | 68.666,80            | 147                  |
|                                                                                                                                                                                                 | <b>684.048,83</b>    | <b>315</b>           |
| <b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                                                                                                                         | <b>147.969,55</b>    | <b>136</b>           |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                                                                            | <b>37.076,90</b>     | <b>1</b>             |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                                                                                                                              | <b>7.650.049,25</b>  | <b>6.779</b>         |

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                         | <u>Gasverteilung</u> | <u>Gasverteilung</u> |
|---------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                         | <u>€</u>             | <u>Vorjahr</u>       |
|                                                         |                      | <u>T€</u>            |
| <b>P A S S I V A</b>                                    |                      |                      |
| <b>A. <u>Zugeordnetes Eigenkapital</u></b>              | <b>1.910.546,70</b>  | <b>1.945</b>         |
| <b>B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse</u></b> | <b>0,00</b>          | <b>4</b>             |
| <b>C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u></b>            | <b>1.422.895,00</b>  | <b>1.440</b>         |
| <b>D. <u>Rückstellungen</u></b>                         |                      |                      |
| 1. Steuerrückstellungen                                 | 0,00                 | 0                    |
| 2. sonstige Rückstellungen                              | 355.150,05           | 417                  |
|                                                         | <b>355.150,05</b>    | <b>417</b>           |
| <b>E. <u>Verbindlichkeiten</u></b>                      |                      |                      |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         | 3.692.254,41         | 2.868                |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen     | 151.641,02           | 69                   |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern          | 42.591,88            | -73                  |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                           | 74.970,18            | 108                  |
|                                                         | <b>3.961.457,50</b>  | <b>2.973</b>         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>7.650.049,25</b>  | <b>6.779</b>         |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung nach § 6b Abs. 3 EnWG**  
**für den Zeitraum vom 01.01. bis zum 31.12.2021**

|                                                                                             | <u>Gasverteilung</u>         | <u>Gasverteilung</u>    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|
|                                                                                             | <u>€</u>                     | <u>Vorjahr</u>          |
|                                                                                             |                              | <u>T€</u>               |
| 1. Umsatzerlöse                                                                             | 2.998.411,77                 | 2.638                   |
| abzüglich Strom-, Energiesteuer                                                             | 0,00                         | 0                       |
|                                                                                             | <hr/> 2.998.411,77           | <hr/> 2.638             |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                        | 48.691,54                    | 48                      |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                            | 28.865,31                    | 99                      |
| 4. Materialaufwand:                                                                         |                              |                         |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -1.084.792,90                | -974                    |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | -311.080,02                  | -352                    |
| 5. Personalaufwand:                                                                         |                              |                         |
| a) Löhne und Gehälter                                                                       | -323.023,91                  | -403                    |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | -94.981,41                   | -113                    |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -426.039,37                  | -431                    |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                       | -691.092,00                  | -690                    |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     | 0,00                         | 0                       |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         | -52.170,75                   | -45                     |
| <b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                     | <hr/> <b>92.788,26</b> <hr/> | <hr/> <b>-225</b> <hr/> |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                    | 97,47                        | 0                       |
| 12. sonstige Steuern                                                                        | -798,69                      | 0                       |
| 13. Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter                                        | 0,00                         | 0                       |
| 14. Abgeführte Gewinne                                                                      | 91.892,10                    | -225                    |
| <b>15. Jahresüberschuss</b>                                                                 | <hr/> <b>0,00</b> <hr/>      | <hr/> <b>0</b> <hr/>    |

| Anlagevermögen                                                                                                                             | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                   |                                     |                      | Abschreibungen       |                   | Buchwerte                           |                      |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------|
|                                                                                                                                            | Stand 01.01.2021                     | Zugänge           | Abgänge /<br>Umbuchungen<br>U+ / U- | Stand 31.12.2021     | Stand 01.01.2021     | Zugänge           | Abgänge /<br>Umbuchungen<br>U+ / U- | Stand 31.12.2021     | Stand 31.12.2020    |
| <b><u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u></b>                                                                                         |                                      |                   |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                     |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                                      |                   |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                     |
|                                                                                                                                            | 374.409,86                           | 19.917,60         | 0,00                                | 394.327,46           | 264.310,81           | 23.630,20         | 0,00                                | 287.941,01           | 110.099,05          |
| <b>Immaterielle Vermögensgegenstände insges amt</b>                                                                                        | <b>374.409,86</b>                    | <b>19.917,60</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>394.327,46</b>    | <b>264.310,81</b>    | <b>23.630,20</b>  | <b>0,00</b>                         | <b>287.941,01</b>    | <b>110.099,05</b>   |
| <b><u>II. Sachanlagen</u></b>                                                                                                              |                                      |                   |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                     |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                                        |                                      |                   |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                     |
|                                                                                                                                            | 93.851,00                            | 81.991,00         | -19.806,20                          | 195.648,20           | 24.298,00            | 479,00            | 0,00                                | 24.777,00            | 69.553,00           |
| 2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen                                                                      |                                      |                   |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                     |
|                                                                                                                                            | 20.242.277,90                        | 733.525,00        | 748.426,00                          | 20.227.376,90        | 14.312.957,90        | 364.318,00        | 746.202,00                          | 13.931.073,90        | 5.929.320,00        |
| 3. andere Anlagen , Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                     |                                      |                   |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                     |
|                                                                                                                                            | 320.766,02                           | 50.281,40         | 18.341,80                           | 352.705,62           | 173.212,82           | 37.612,17         | 16.188,80                           | 194.636,19           | 147.553,20          |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               |                                      |                   |                                     |                      |                      |                   |                                     |                      |                     |
|                                                                                                                                            | 24.175,20                            | 1.887,00          | 24.175,20                           | 1.887,00             | 0,00                 | 0,00              | 0,00                                | 1.887,00             | 24.175,20           |
| <b>Sachanlagen ins ges amt</b>                                                                                                             | <b>20.681.070,12</b>                 | <b>867.684,40</b> | <b>771.136,80</b>                   | <b>20.777.617,72</b> | <b>14.510.468,72</b> | <b>402.409,17</b> | <b>762.390,80</b>                   | <b>14.150.487,09</b> | <b>6.170.601,40</b> |
| <b>Anlagevermögen insges amt</b>                                                                                                           | <b>21.055.479,98</b>                 | <b>887.602,00</b> | <b>771.136,80</b>                   | <b>21.171.945,18</b> | <b>14.774.779,53</b> | <b>426.039,37</b> | <b>762.390,80</b>                   | <b>14.438.428,10</b> | <b>6.280.700,45</b> |

## **Tätigkeitsabschlüsse für Tätigkeiten**

**nach § 3 Abs. 4 S. 2 MsbG**

**(Messstellenbetrieb)**



WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                                                                                                                  | <u>Messstellen-</u><br><u>betrieb</u> | <u>Messstellen-</u><br><u>betrieb</u><br><u>Vorjahr</u> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                  | <u>€</u>                              | <u>T€</u>                                               |
| <b>A K T I V A</b>                                                                                                                               |                                       |                                                         |
| <b>A. <u>Anlagevermögen</u></b>                                                                                                                  |                                       |                                                         |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                      |                                       |                                                         |
| entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | 0,00                                  | 0                                                       |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                           |                                       |                                                         |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten<br>einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                                           | 0,00                                  | 0                                                       |
| 2. technische Anlagen und Maschinen<br>einschließlich Verteilungsanlagen                                                                         | 211.009,00                            | 148                                                     |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                            | 0,00                                  | 0                                                       |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                     | 0,00                                  | 0                                                       |
|                                                                                                                                                  | <b>211.009,00</b>                     | <b>148</b>                                              |
| <b>B. <u>Umlaufvermögen</u></b>                                                                                                                  |                                       |                                                         |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                                |                                       |                                                         |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                               | 0,00                                  | 0                                                       |
| <b>I. Forderungen und sonstige<br/>Vermögensgegenstände</b>                                                                                      |                                       |                                                         |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                    | 79.482,54                             | 54                                                      |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                              | 0,00                                  | 0                                                       |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                 | 1.577,21                              | 1                                                       |
|                                                                                                                                                  | <b>81.059,75</b>                      | <b>55</b>                                               |
| <b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                                                                          | <b>3.497,45</b>                       | <b>2</b>                                                |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                             | <b>121,00</b>                         | <b>0</b>                                                |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                                                                               | <b>295.687,20</b>                     | <b>206</b>                                              |

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                         | Messstellen-<br>betrieb<br>€ | Messstellen-<br>betrieb<br>Vorjahr<br>T€ |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| <b>P A S S I V A</b>                                    |                              |                                          |
| <b>A. <u>Zugeordnetes Eigenkapital</u></b>              | <b>265.297,55</b>            | <b>190</b>                               |
| I. Gezeichnetes Kapital                                 | 18.774,20                    | 14                                       |
| II. Kapitalrücklage                                     | 235.512,09                   | 167                                      |
| III. Gewinnrücklage<br>andere Rücklagen                 | 11.011,26                    | 8                                        |
| IV. Kapitalverrechnung                                  | 0,00                         | 0                                        |
|                                                         | <b>265.297,55</b>            | <b>190</b>                               |
| <b>B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse</u></b> | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                                 |
| <b>C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u></b>            | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                                 |
| <b>D. <u>Rückstellungen</u></b>                         |                              |                                          |
| 1. Steuerrückstellungen                                 | 0,00                         | 0                                        |
| 2. sonstige Rückstellungen                              | 1.647,66                     | 1                                        |
|                                                         | <b>1.647,66</b>              | <b>1</b>                                 |
| <b>E. <u>Verbindlichkeiten</u></b>                      |                              |                                          |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         | 94,81                        | 0                                        |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen     | 24.806,40                    | 12                                       |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern          | 2.062,83                     | 1                                        |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                           | 1.777,95                     | 2                                        |
|                                                         | <b>28.741,99</b>             | <b>15</b>                                |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>295.687,20</b>            | <b>206</b>                               |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung nach § 6b Abs. 3 EnWG**  
**für den Zeitraum vom 01.01. bis zum 31.12.2021**

|                                                                                             | <u>Messstellen-</u><br><u>betrieb</u> | <u>Messstellen-</u><br><u>betrieb</u><br><u>Vorjahr</u> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                                                             | €                                     | T€                                                      |
| 1. Umsatzerlöse                                                                             | 70.824,65                             | 46                                                      |
| abzüglich Strom-, Energiesteuer                                                             | 0,00                                  | 0                                                       |
|                                                                                             | <hr/> 70.824,65                       | <hr/> 46                                                |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                                                        | 3,34                                  | 0                                                       |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                            | 17,90                                 | 0                                                       |
| 4. Materialaufwand:                                                                         |                                       |                                                         |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | -1,61                                 | 0                                                       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | -25,94                                | 0                                                       |
| 5. Personalaufwand:                                                                         |                                       |                                                         |
| a) Löhne und Gehälter                                                                       | -19.204,75                            | -18                                                     |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | -5.646,93                             | -5                                                      |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -22.613,00                            | -11                                                     |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                       | -18.039,35                            | -11                                                     |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     | 0,00                                  | 0                                                       |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         | -2,79                                 | 0                                                       |
| <b>10. Ergebnis vor Steuern</b>                                                             | <hr/> <b>5.311,52</b>                 | <hr/> <b>2</b>                                          |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                    | 6,15                                  | 0                                                       |
| 12. sonstige Steuern                                                                        | -0,15                                 | 0                                                       |
| 13. Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter                                        | 0,00                                  | 0                                                       |
| 14. Abgeführte Gewinne                                                                      | 5.305,22                              | 1                                                       |
| <b>15. Jahresüberschuss</b>                                                                 | <hr/> <b>0,00</b>                     | <hr/> <b>0</b>                                          |

Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

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

Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt

II. Sachanlagen

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

Sachanlagen insgesamt

Anlagevermögen insgesamt

|  | <u>Anschaffungs- und Herstellungskosten</u> |           |                                                    |                     | <u>Abschreibungen</u> |                                                    | <u>Buchwerte</u>    |                     |
|--|---------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|  | Stand<br>01.01.2021                         | Zugänge   | Abgänge /<br>Umbuchunge<br>n U+ / U-<br>31.12.2021 | Stand<br>01.01.2021 | Zugänge               | Abgänge /<br>Umbuchunge<br>n U+ / U-<br>31.12.2021 | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>31.12.2020 |
|  | 0,00                                        | 0,00      | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                |
|  | 0,00                                        | 0,00      | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                |
|  | 167.952,00                                  | 85.151,00 | 0,00                                               | 253.103,00          | 19.481,00             | 22.613,00                                          | 0,00                | 148.471,00          |
|  | 0,00                                        | 0,00      | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                |
|  | 0,00                                        | 0,00      | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                                               | 0,00                | 0,00                |
|  | 167.952,00                                  | 85.151,00 | 0,00                                               | 253.103,00          | 19.481,00             | 22.613,00                                          | 0,00                | 148.471,00          |
|  | 167.952,00                                  | 85.151,00 | 0,00                                               | 253.103,00          | 19.481,00             | 22.613,00                                          | 0,00                | 148.471,00          |

## **Tätigkeitsabschlüsse für Tätigkeiten**

**nach § 6b Abs. 3 EnWG**

**(Ladesäulenbetrieb)**

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                                                                                                                  | <u>Ladesäulen-<br/>betrieb</u> | <u>Ladesäulen-<br/>betrieb</u><br><u>Vorjahr</u> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                  | <u>€</u>                       | <u>T€</u>                                        |
| <b>A K T I V A</b>                                                                                                                               |                                |                                                  |
| <b>A. <u>Anlagevermögen</u></b>                                                                                                                  |                                |                                                  |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                      |                                |                                                  |
| entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | 0,00                           | 0                                                |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                           |                                |                                                  |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten<br>einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                                           | 0,00                           | 0                                                |
| 2. technische Anlagen und Maschinen<br>einschließlich Verteilungsanlagen                                                                         | 0,00                           | 0                                                |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                            | 38.950,00                      | 0                                                |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                     | 0,00                           | 0                                                |
|                                                                                                                                                  | <b>38.950,00</b>               | <b>0</b>                                         |
| <b>B. <u>Umlaufvermögen</u></b>                                                                                                                  |                                |                                                  |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                                |                                |                                                  |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                               | 0,00                           | 0                                                |
| <b>I. Forderungen und sonstige<br/>Vermögensgegenstände</b>                                                                                      |                                |                                                  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                    | 853,14                         | 0                                                |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                              | 23,10                          | 0                                                |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                 | 22.489,24                      | 0                                                |
|                                                                                                                                                  | <b>23.365,48</b>               | <b>0</b>                                         |
| <b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                                                                          | <b>194,97</b>                  | <b>0</b>                                         |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                             | <b>60,50</b>                   | <b>0</b>                                         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                                                                                               | <b>62.570,95</b>               | <b>0</b>                                         |

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH  
 Bilanz zum 31. Dezember 2021  
 Angaben nach § 6b Abs. 2 EnWG

|                                                         | <u>Ladesäulen-<br/>betrieb</u> | <u>Ladesäulen-<br/>betrieb</u><br><u>Vorjahr</u> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                         | <u>€</u>                       | <u>T€</u>                                        |
| <b>P A S S I V A</b>                                    |                                |                                                  |
| <b>A. <u>Zugeordnetes Eigenkapital</u></b>              | <b>41.819,60</b>               | <b>0</b>                                         |
| I. Gezeichnetes Kapital                                 | 2.959,43                       | 0                                                |
| II. Kapitalrücklage                                     | 37.124,43                      | 0                                                |
| III. Gewinnrücklage                                     |                                |                                                  |
| andere Rücklagen                                        | 1.735,74                       | 0                                                |
| IV. Kapitalverrechnung                                  | 0,00                           | 0                                                |
|                                                         | <b>41.819,60</b>               | <b>0</b>                                         |
| <b>B. <u>Sonderposten für Investitionszuschüsse</u></b> | <b>21.000,00</b>               | <b>0</b>                                         |
| <b>C. <u>Empfangene Ertragszuschüsse</u></b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0</b>                                         |
| <b>D. <u>Rückstellungen</u></b>                         |                                |                                                  |
| 1. Steuerrückstellungen                                 | 0,00                           | 0                                                |
| 2. sonstige Rückstellungen                              | 823,82                         | 0                                                |
|                                                         | <b>823,82</b>                  | <b>0</b>                                         |
| <b>E. <u>Verbindlichkeiten</u></b>                      |                                |                                                  |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten         | 5,27                           | 0                                                |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen     | 281,53                         | 0                                                |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern          | -1.742,84                      | 0                                                |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                           | 383,57                         | 0                                                |
|                                                         | <b>-1.072,47</b>               | <b>0</b>                                         |
| <b>Bilanzsumme</b>                                      | <b>62.570,95</b>               | <b>0</b>                                         |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung nach § 6b Abs. 3 EnWG**  
**für den Zeitraum vom 01.01. bis zum 31.12.2021**

|                                                      | <u>Ladesäulen</u>      | <u>Ladesäulen</u> |
|------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|
|                                                      | <u>€</u>               | <u>Vorjahr</u>    |
|                                                      |                        | <u>T€</u>         |
| 1. Umsatzerlöse                                      | 4.965,87               | 0                 |
| abzüglich Strom-, Energiesteuer                      | 0,00                   | 0                 |
|                                                      | <hr/> 4.965,87         | <hr/> 0           |
| 2. andere aktivierte Eigenleistungen                 | 0,00                   | 0                 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                     | 0,00                   | 0                 |
| 4. Materialaufwand:                                  |                        |                   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  |                        |                   |
| und für bezogene Waren                               | -4.336,00              | 0                 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen              | 0,76                   | 0                 |
| 5. Personalaufwand:                                  |                        |                   |
| a) Löhne und Gehälter                                | 0,00                   | 0                 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für              | 0,00                   | 0                 |
| Altersversorgung und für Unterstützung               |                        |                   |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-        |                        |                   |
| gegenstände des Anlagevermögens und                  |                        |                   |
| Sachanlagen                                          | -5.161,00              | 0                 |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                | 0,00                   | 0                 |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge              | 0,00                   | 0                 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                  | 0,00                   | 0                 |
| <b>10. Ergebnis vor Steuern</b>                      | <hr/> <b>-4.530,37</b> | <hr/> <b>0</b>    |
| 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag             | -5,27                  | 0                 |
| 12. sonstige Steuern                                 | 0,00                   | 0                 |
| 13. Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter | 0,00                   | 0                 |
| 14. Abgeführte Gewinne                               | -4.525,10              | 0                 |
| <b>15. Jahresüberschuss</b>                          | <hr/> <b>0,00</b>      | <hr/> <b>0</b>    |



| Anlagevermögen                                                                                                                                      | Anschaffungs- und Herstellungskosten |           |                                      |                     | Abschreibungen      |          |                                      |                     | Buchwerte           |                     |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|----------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                                                                                     | Stand<br>01.01.2021                  | Zugänge   | Abgänge /<br>Umbuchunge<br>n U+ / U- | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>01.01.2021 | Zugänge  | Abgänge /<br>Umbuchunge<br>n U+ / U- | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>31.12.2021 | Stand<br>31.12.2020 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                                |                                      |           |                                      |                     |                     |          |                                      |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen,<br>gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte<br>und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten<br>und Werten | 0,00                                 | 0,00      | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00     | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Immaterielle Vermögensgegenstände insgesamt                                                                                                         | 0,00                                 | 0,00      | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00     | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| II. Sachanlagen                                                                                                                                     |                                      |           |                                      |                     |                     |          |                                      |                     |                     |                     |                     |                     |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche<br>Rechte und Bauten einschließlich Bauten<br>auf fremden Grundstücken                                           | 0,00                                 | 0,00      | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00     | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. technische Anlagen und Maschinen<br>einschließlich Verteilungsanlagen                                                                            | 0,00                                 | 0,00      | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00     | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. andere Anlagen , Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung                                                                                           | 0,00                                 | 37.549,00 | -6.780,00                            | 44.329,00           | 0,00                | 5.161,00 | -218,00                              | 5.379,00            | 38.950,00           | 38.950,00           | 0,00                | 0,00                |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                        | 0,00                                 | 0,00      | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00     | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Sachanlagen insgesamt                                                                                                                               | 0,00                                 | 37.549,00 | -6.780,00                            | 44.329,00           | 0,00                | 5.161,00 | -218,00                              | 5.379,00            | 38.950,00           | 38.950,00           | 0,00                | 0,00                |
| Anlagevermögen insgesamt                                                                                                                            | 0,00                                 | 37.549,00 | -6.780,00                            | 44.329,00           | 0,00                | 5.161,00 | -218,00                              | 5.379,00            | 38.950,00           | 38.950,00           | 0,00                | 0,00                |

**WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH,  
Warendorf**

**Fragenkatalog zur Prüfung der  
Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung  
und der wirtschaftlichen Verhältnisse  
nach § 53 HGrG (IDW PS 720)**

## **FRAGENKREIS 1:**

### **Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge**

- a) **Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Die Gesellschafterversammlung hat sich eine Geschäftsordnung (Stand 23. März 2021) gegeben. Hierin werden organisatorische Regelungen u.a. zu den Gremiensitzungen und Wertgrenzen für zustimmungsbedürftige Geschäfte genannt.

- b) **Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Im Berichtsjahr fanden drei Gesellschafterversammlungen statt. Hierüber liegen die Protokolle vor. Zudem wurde ein Umlaufbeschluss gefasst.

- c) **In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Der Geschäftsführer, Herr Urs Reitis, ist Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbau-genossenschaft Warendorf eG. Darüber hinaus ist der Geschäftsführer auskunftsgemäß in keinen Kontrollgremien tätig.

Herr Gülkenarm ist auskunftsgemäß in keinen Kontrollgremien tätig.

- d) **Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?**

Der Geschäftsführer ist bei der Obergesellschaft Stadtwerke Warendorf GmbH angestellt. Die Vergütung der Mitglieder der Gesellschafterversammlung wird angegeben.

## FRAGENKREIS 2:

### Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) **Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?**

Die Stadtwerke Warendorf GmbH und die WEV haben ein Managementsystem, das die Anforderungen der DIN EN ISO 9001:2000, sowie der DVGW-Regelwerke G1000, S1000 und W1000 erfüllt, eingeführt und dokumentiert. Aus diesem gehen der Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse hervor. Das Managementsystem wird regelmäßig überprüft und aktualisiert. Zur Überwachung der Einhaltung des Qualitätsmanagements erfolgen jährlich Audits. Eine Zertifizierung gem. DIN EN ISO 9001:2000 ist bis zum 12. Januar 2023 gültig.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Feststellungen ergeben.

- c) **Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?**

Im Managementhandbuch sind für die Unternehmen eine Verfahrensanweisung zum Thema Compliance (VA 5.3-01) und zum Thema Korruptionsprävention (VA 5.3-02) erstellt. Die Dokumente werden regelmäßig überarbeitet und durch die Geschäftsführung freigegeben. Zudem werden Anweisungen im Rahmen der Auditierung des Qualitätsmanagementsystems zertifiziert.

Ferner wird im Jahr 2022 ein Tax-Compliance-Management-System installiert, um den Anforderungen nach dem AO-Anwendungserlass zu § 153 AO (Tz. 2.6) und dem BGH-Urteil vom 9. Mai 2017 (1 StR 265/16) Rechnung zu tragen.

- d) **Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?**

Die wesentlichen Entscheidungsprozesse sind umfangreich im Managementsystem beschrieben und dokumentiert.

Soweit wir prüften, ergaben sich keine Beanstandungen.

- e) **Besteht eine ordnungsgemäße Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Sämtliche Verträge werden im Original sowie zusätzlich digital im Dokumenten-manage-ment-System ELO verwahrt. Der Bereich Zentrale Dienste ist verantwortlich für die Archivierung von Verträgen.

### **FRAGENKREIS 3:**

#### **Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**

- a) **Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Gemäß dem Gesellschaftsvertrag der WEV ist die Geschäftsführung verpflichtet, eine mittelfristige Planung über einen Zeitraum von fünf Jahren aufzustellen. Diese wird jährlich aktualisiert (rollierendes System). Der Wirtschaftsplan ist so rechtzeitig aufzustellen, dass die Gesellschafterversammlung vor Beginn des Geschäftsjahres über seine Feststellung beschließen kann. Der Wirtschaftsplan umfasst den Vermögensplan, Erfolgsplan und die Stellenübersicht.

Nach unseren Feststellungen entspricht das Planungswesen den Bedürfnissen der Gesellschaft.

- b) **Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Die Gesellschaft nutzt das System "Kosy", mit dessen Hilfe sie Plan-Ist-Abweichungen aufdecken und analysieren kann. Diese Abweichungsanalyse wird regelmäßig

vorgenommen. Die Erkenntnisse aus der Abweichungsanalyse fließen in die nächste Wirtschaftsplanung ein.

- c) **Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens. Das Unternehmen hat eine Kostenrechnung nur zum Zweck der Erstellung der Tätigkeitsabschlüsse (Spartenrechnung) eingerichtet. Eine weitergehende Kostenrechnung ist hinsichtlich der Größe und der besonderen Anforderungen des Unternehmens zurzeit nicht erforderlich.

- d) **Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Eine kurz- und mittelfristige Liquiditätsüberwachung wird monatlich durch den Bereich Zentrale Dienste aufgestellt. Vor jedem Zahllauf erfolgt eine kurzfristige Liquiditätsplanung. Die Liquiditätsplanung und Überwachung stellt ein wichtiges internes Steuerungsinstrument dar. Die Finanzplanung wird ebenfalls durch den Bereich Zentrale Dienste erstellt. Nach unseren Feststellungen ist das Finanzmanagement funktionsfähig.

- e) **Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Ein zentrales Cash-Management besteht insofern, dass die Salden der verschiedenen Konten so gesteuert werden, dass bei Bedarf eine möglichst niedrige Inanspruchnahme eines Kontokorrentkredites entsteht. Zudem wird zur Vermeidung von Verwahrungsentgelten die Darlehnsaufnahme dahingehend optimiert, dass nach Möglichkeit die Freibeträge nicht überschritten werden. Besondere Regelungen hat die Gesellschaft nicht dokumentiert.

- f) **Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Die Entgelte werden zeitnah abgerechnet und es ist durch ein funktionierendes Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah eingezogen werden.

- g) **Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Das Controlling entspricht grundsätzlich den Anforderungen des Unternehmens. Es umfasst insbesondere das operative Controlling sowie die Erstellung der monatlichen Reports.

- h) **Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Nicht zutreffend.

#### **FRAGENKREIS 4:**

##### **Risikofrüherkennungssystem**

- a) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**
- b) **Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**
- c) **Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**
- d) **Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

##### Zu Fragenkreis 4:

Die Geschäftsführung hat die erforderlichen Maßnahmen zur Einrichtung eines prozessorientierten Risikofrüherkennungssystems durchgeführt. Die Dokumentation erfolgt in einem Handbuch. Das Risikomanagementsystem wird regelmäßig an Veränderungen angepasst.

Mit dem Risikohandbuch werden Regeln und Richtlinien zur Portfoliosteuerung definiert, um die Eintrittswahrscheinlichkeit und die potenzielle Schadenshöhe zu minimieren. Die

WEV hat ein Risikokomitee eingerichtet, das die aktuellen Risiken diskutiert und das weitere Vorgehen abstimmen soll. Die Geschäftsführung berichtet der Gesellschafterversammlung regelmäßig über den aktuellen Risikostatus und informiert über den Eindeckungsgrad des Strom- und Gasportfolios.

Wir halten das System in Anbetracht der Unternehmensgröße für zweckadäquat.

## **FRAGENKREIS 5:**

### **Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**

- a) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:**

- **Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?**
- **Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?**
- **Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?**
- **Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?**

Die Gesellschaft kauft einen Teil ihres künftigen Strom- und Gasbedarfs im Vertrieb gem. den Vorgaben im Risikohandbuch im Voraus ein. Die Beschaffungsstrategie ist mit der Gesellschafterversammlung abgestimmt und wurde durch das Gremium beschlossen.

- b) **Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?**

Die Termingeschäfte werden zur Minimierung von Preisrisiken eingesetzt.



- c) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf**

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

Entsprechende Instrumente sind im Risikohandbuch der Gesellschaft geregelt.

- d) **Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?**

Die Kontrakte dienen ausschließlich der Risikoabsicherung.

- e) **Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?**

Ja, entsprechende Arbeitsanweisungen sind im Risikohandbuch der Gesellschaft enthalten.

- f) **Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?**

Eine regelmäßige Unterrichtung der Geschäftsleitung ist im Risikohandbuch der Gesellschaft festgelegt.

## FRAGENKREIS 6:

### Interne Revision

- a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?
- b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?
- c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?
- d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?
- e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?
- f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

#### Zu Fragenkreis 6:

Die Gesellschaft verfügt über keine eigenständige Stelle einer Internen Revision; sie erscheint zum einen aufgrund der fehlenden gesetzlichen Verpflichtung und zum anderen in Anbetracht der Struktur und der Betriebsgröße entbehrlich.

## **FRAGENKREIS 7:**

**Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Es haben sich keine der angesprochenen Anhaltspunkte ergeben.

- b) **Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Kredite an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans wurden nach erteilter Auskunft nicht gewährt.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

- d) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine derartigen Anhaltspunkte - mit Ausnahme der Überschreitung der 3-monatigen Aufstellungsfrist für den Jahresabschluss und den Lagebericht - ergeben.

## FRAGENKREIS 8:

### Durchführung von Investitionen

- a) **Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Im Rahmen der Investitionsplanung werden wesentliche Maßnahmen detailliert geplant. Für größere Maßnahmen werden grundsätzlich Wirtschaftlichkeitsberechnungen angestellt.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

- c) **Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Die Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen werden zurzeit von der Geschäftsführung überwacht. Für die Zukunft wird ein System (Erweiterung Kosy) eingeführt, das es ermöglicht, in den jeweiligen Bereichen die Einhaltung der Budgets eigenverantwortlich durch die Führungskräfte zu überwachen.

- d) **Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

In 2021 sind Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von T€ 5.645 durchgeführt worden. Im Wirtschaftsplan 2021 waren insgesamt T€ 6.249 veranschlagt. Die Plansätze wurden somit insgesamt unterschritten.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

## **FRAGENKREIS 9:**

### **Vergaberegelungen**

- a) **Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Nach unseren Prüfungsfeststellungen haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass gegen Vergaberegelungen offenkundig verstoßen wurde.

- b) **Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Es werden grundsätzlich Konkurrenzangebote eingeholt und in Angebotsvergleichen dokumentiert.

## **FRAGENKREIS 10:**

### **Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

- a) **Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Wir haben anhand der Protokolle der Sitzungen der Gesellschafterversammlung den Eindruck gewonnen, dass Entscheidungen von besonderer Bedeutung durch ausführliche Vorlagen und Unterlagen gut vorbereitet wurden, so dass jeweils für die Gesellschafterversammlung ausreichende Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung standen. Die Geschäftsführung hat die Gesellschafterversammlung über die wirtschaftliche Lage der Gesellschaft fortlaufend informiert.

- b) **Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Die Berichte enthalten aktuelle Themen, Ausführungen zur Kundenentwicklung und zur Absatz- und Beschaffungssituation, Ausführungen zum Risikomanagement und zum Jahresabschluss. Sie vermitteln einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens und in die wichtigsten Unternehmensbereiche.

- c) **Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Bei unserer Prüfung haben wir keine Hinweise dafür gefunden, dass die Berichterstattung nicht angemessen und zeitnah erfolgt ist.

Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen sind nicht zu unserer Kenntnis gelangt.

- d) **Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Im Berichtsjahr hat es keine besonderen Wünsche der Überwachungsorgane hinsichtlich der Berichterstattung gegeben.

- e) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Siehe Antwort zu Fragenkreis 10 d).

- f) **Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Es besteht seit dem 1. Januar 2012 eine D&O-Versicherung, die die WEV mit einschließt. Ein Selbstbehalt wurde nicht vereinbart. Die Gesellschafterversammlung wurde nach Auskunft hierüber informiert.

- g) **Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offen gelegt worden?**

Im Rahmen der Prüfung sind uns keine derartigen Sachverhalte bekannt geworden.

## **FRAGENKREIS 11:**

### **Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven**

- a) **Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen haben wir nicht festgestellt.

- b) **Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Nach unseren Feststellungen bestehen keine auffällig hohen oder niedrigen Bestände.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Es haben sich keine derartigen Anhaltspunkte ergeben.

## **FRAGENKREIS 12:**

### **Finanzierung**

- a) **Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Die Kapitalstruktur nach Finanzierungsquellen ergibt sich aus den Erläuterungen zur Vermögens- und Finanzlage des Prüfungsberichtes sowie des Anhangs.

- b) **Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Dieser Punkt entfällt (kein Konzern).

- c) **In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Die WEV hat in 2021 Fördermittel in Höhe von T€ 21 erhalten.

## FRAGENKREIS 13:

### Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) **Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Die wirtschaftliche Eigenkapitalquote in der aufbereiteten Strukturbilanz (vgl. Prüfungsbericht) beträgt zum Bilanzstichtag 36,3 % (Vorjahr: 36,2 %).

- b) **Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Mit der Stadtwerke Warendorf GmbH besteht ein Ergebnisabführungsvertrag. Dadurch sind 100 % des Ergebnisses an den alleinigen Gesellschafter, die Stadtwerke Warendorf GmbH, abzuführen.

Zur Stabilisierung der Eigenkapitalquoten in den Energienetzen nach der ARegV können künftig weitere Einlagen durch den Gesellschafter erforderlich werden.

## FRAGENKREIS 14:

### Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) **Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Eine detaillierte Kommentierung der Vermögens- und Ertragslage kann dem Hauptteil des Prüfberichtes entnommen werden

- b) **Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Für 2021 wurde mit einem Jahresergebnis vor Gewinnabführung in Höhe von T€ 1.871 gerechnet. Erwirtschaftet wurden ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 3.310 (Vorjahr T€ 2.089).

Positiv wirken sich insbesondere Gutschriften aus dem Stromeinkauf aus (+ T€ 467).



Ferner wirkten sich höhere Absatzmengen im Gasvertrieb aufgrund kälter Witterung gewinnsteigernd aus (+ 25 GWh Absatzmenge), zudem konnten Eigenleistungen i.H.v. T€ 430 mehr aktiviert werden, welches wiederum einen positiven Ertragseffekt darstellt. Weiterhin stellte sich der Personalaufwand u.a. aufgrund von Krankenständen sowie unbesetzten Stellen um T€ 214 geringer dar als in der Planung angenommen, was ebenfalls zu einer Gewinnsteigerung führte.

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Leistungsbeziehungen mit der WEV und der Gesellschafterin werden über von der Abteilung Zentrale Dienste ermittelten Verrechnungssätzen abgewickelt. Diese orientieren sich an der Kostenstruktur der Leistungsanbieter. Angemessene Gemeinkostenzuschläge sind eingerechnet.

- d) **Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Die an die Stadt Warendorf bezahlten Konzessionsabgaben wurden sowohl steuer- als auch preisrechtlich erwirtschaftet.

## **FRAGENKREIS 15:**

### **Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**

- a) **Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**
- b) **Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

Zu a) und b):

Im Berichtsjahr gab es keine verlustbringenden Geschäfte mit Bedeutung für die Vermögens- und Ertragslage.

## **FRAGENKREIS 16:**

### **Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**

**a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?**

Die Gesellschaft hat einen Jahresüberschuss erwirtschaftet.

**b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?**

Entwicklung neuer Produkte und Dienstleistungen im Bereich der regenerativen Wärme-  
lieferung sowie die Erschließung von neuen Stadtteilen in der Zukunft. Dabei soll sich  
vor allem auf Bestandsquartiere konzentriert werden, da hier durch höhere Absatzmen-  
gen die Wirtschaftlichkeit der Projekte besser dargestellt werden kann. Zudem kann  
durch die zentrale Wärmeversorgung auf Grundlage regenerativer Energieträger erheb-  
lich mehr CO<sub>2</sub> eingespart werden als in Neubauprojekten, was die Erreichung der Kli-  
maschutzziele erheblich unterstützt.

Entwicklung weiterer Geschäftsfelder (z.B. Erzeugung regenerativer Energien und die  
Speicherung von Energie sowie die Elektromobilität).

Als weiteres Geschäftsfeld soll das Dienstleistungsgeschäft für andere Versorgungsun-  
ternehmen sowie Kommunen ausgebaut werden.

Ferner wird die Wirtschaftlichkeit zum Insourcing von fremdvergebenen Dienstleistungen  
geprüft, um die Ertragslage weiter zu verbessern.

Die Unternehmensstrategie ist 2022 überarbeitet worden, darin wurden Möglichkeiten  
zur Kompensation rückläufiger Erträge in den angestammten Geschäftsfeldern des  
Strom- und Gasvertriebs sowie der regulierten Netze vor allem durch klimaschonende  
Energieversorgungskonzepte durch die Gesellschafterversammlung beschlossen.

## **G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**

45. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 25. Mai 2022 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

**"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 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 2021 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 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 ge-

eignet 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH 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 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/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 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 2021 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 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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, 25. Mai 2022

Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft

(Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

(Pencereci)  
Wirtschaftsprüfer"

46. Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Düsseldorf, 25. Mai 2022



Göken, Pollak und Partner  
Treuhandgesellschaft mbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft/  
Steuerberatungsgesellschaft

*Reuter*  
(Reuter)  
Wirtschaftsprüfer

*Pencereci*  
(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 Haushaltsjahres 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 Wertezuwachs innerhalb einer Periode (z.B. Haushaltsjahr).

### **Ertragswertverfahren:**

Das Ertragswertverfahren dient der Ermittlung des Wertes von Renditeobjekten durch Berechnung der kapitalisierten Erträge, die mit diesen Objekten voraussichtlich erwirtschaftet werden ( $\text{Ertragswert} = \text{Barwert der zukünftigen Überschüsse aus Einnahmen und Ausgaben}$ ). 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.

### **Gesamtabschluss:**

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 Geschäftsjahres aller verselbstständigten Aufgabenbereiche zu einem Gesamtabschluss (Konzernabschluss) zusammenzuführen. Der Gesamtabschluss besteht aus Gesamtergebnisrechnung, Gesamtbilanz und Gesamtanhang. Dem Gesamtabschluss 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 Haushaltsausgleich 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 Haushaltsführung. Im Haushaltssicherungskonzept hat die Kommune den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich 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.

**Inneres 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 Haushaltsjahres 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 Gesamtabchluss 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 Gesamtabchluss der Kommune einbezogen. Bei der Equity-Methode wird der Beteiligungsbuchwert im Gesamtabchluss 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 Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen  
Beispiel: Mietaufwendungen werden im alten Jahr für das neue Jahr bezahlt.
- passive Rechnungsabgrenzung:  
Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr 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 Haushaltsjahre 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).