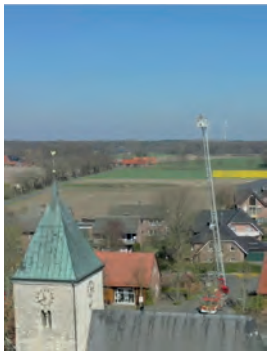
WARENDORF
DIE STADT



HAUSHALTSPLAN 2021

– Entwurf –

Inhaltsangabe

	Seite
➢ **Haushaltssatzung**	**I – IV**
➢ **Statistische Angaben**	**V – XII**
➢ **Vorbericht**	**V 1 – V 38**
➢ Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF- Produkthaushaltes 2021	gelb 1-12
Anlagen	grün
➢ Organigramm der Stadt Warendorf	1
➢ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	2
➢ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	3
➢ Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	4-5
➢ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	6-8
➢ Stellenplan	9-18
➢ Übersicht über aufgenommene Darlehen	19-25
➢ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	26-31
➢ Beteiligungen der Stadt Warendorf	32
➢ Übersicht über die Rückstellungen	33
➢ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	34-42
➢ Städtischer Produktplan	43-48
Gesamtplan	weiß
➢ Ergebnisplan	1
➢ Hinweise zum Ergebnisplan	2-4
➢ Finanzplan	5-6
➢ Hinweise zum Finanzplan	7-8
➢ Erläuterungen zum Haushaltsplan	9-11
➢ Bilanz zum Jahresabschluss 2019	12-13
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene	weiß
➢ Querschnitt Ergebnishaushalt	14-15
➢ Querschnitt Finanzhaushalt	16-18
➢ Produktbereich 01 Innere Verwaltung	20-21
➢ Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	22-23
➢ Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	24-25
➢ Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	26-27
➢ Produktbereich 05 Soziale Leistungen	28-29
➢ Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familiendienst	30-31

Seite

- Produktbereich 07 Gesundheitsdienste 32-33
- Produktbereich 08 Sportförderung 34-35
- Produktbereich 09 Räumliche Planung. Entwicklung, Geoinformation 36-37
- Produktbereich 10 Bauen und Wohnen 38-39
- Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung 40-41
- Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV 42-43
- Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege 44-45
- Produktbereich 14 Umweltschutz 46-47
- Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus 48-49
- Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 50-51

Einzelbudgets (Produkte)

Dezernat I
- Sachgebiet Innere Verwaltung 53-72
- Büro des Bürgermeisters 73-88
- Digitalisierung und IT-Service 89-94
- Sachgebiet Recht und Liegenschaften 95-104
- Sachgebiet Kultur 105-132

Dezernat II
- Sachgebiet Finanzen 133-170
- Sachgebiet Sicherheit und Ordnung 171-210
- Sachgebiet Schule, Jugend, Sport 211-260
- Sachgebiet Soziales und Wohnen 261-286

Dezernat III
- Sachgebiet Bauverwaltung 287-290
- Sachgebiet Bauordnung und Stadtplanung 291-302
- Sachgebiet Gebäudewirtschaft und Tiefbau 303-332
- Sachgebiet Baubetriebshof 333-358
- Sachgebiet Umwelt und Geoinformation 359-390

Sonstige Anlagen

- Jahresabschluss 2019 des Abwasserbetrieb Warendorf grün
- Jahresabschluss 2019 der Stadtwerke Warendorf GmbH blau
- Jahresabschluss 2019 der Warendorfer Energieversorgung GmbH gelb

- Glossar weiß

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Warendorf für das Haushaltsjahr 2021 - Entwurf -

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 3 des Gesetzes vom 29. September 2020 (GV.NRW. S. 916), hat der Rat der Stadt Warendorf mit Beschluss vom XX.XX.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, 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	95.154.131,00 EUR
davon außerordentliche Erträge (Corona-bedingte Isolierung)	4.747.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	97.998.797,00 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	82.795.345,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	89.043.198,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	12.035.767,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	14.642.750,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.600.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.114.700,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

2.600.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 3

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

50.795.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

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

2.844.666,00 EUR

§ 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 sind für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt [1)]:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	308 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	480 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.

[1)] *Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 20.12.2016*

§ 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.

Warendorf, den 17.02.2021
Aufgestellt:

_____
Kämmerer

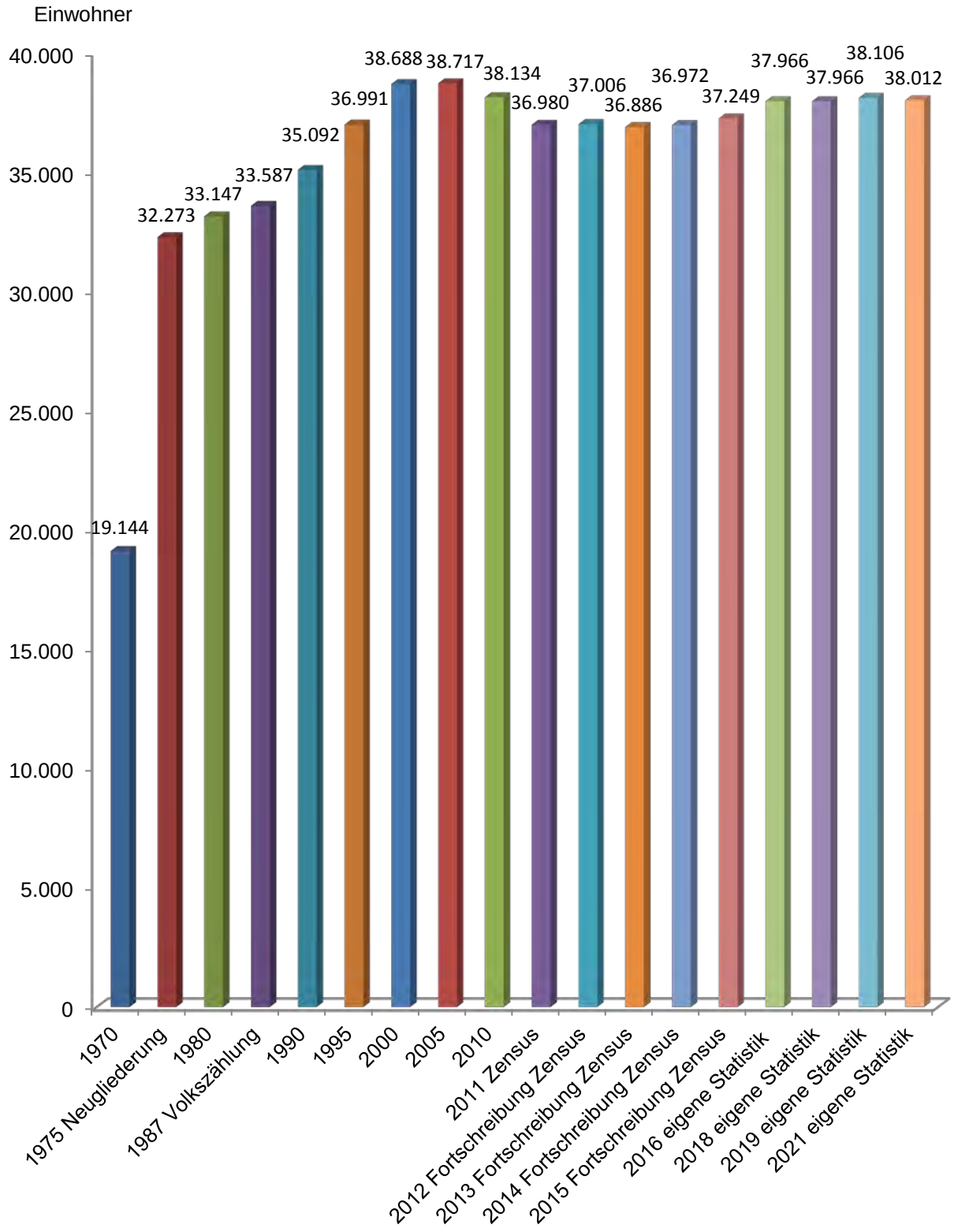
Warendorf, den 17.02.2021
Festgestellt:

_____
Bürgermeister

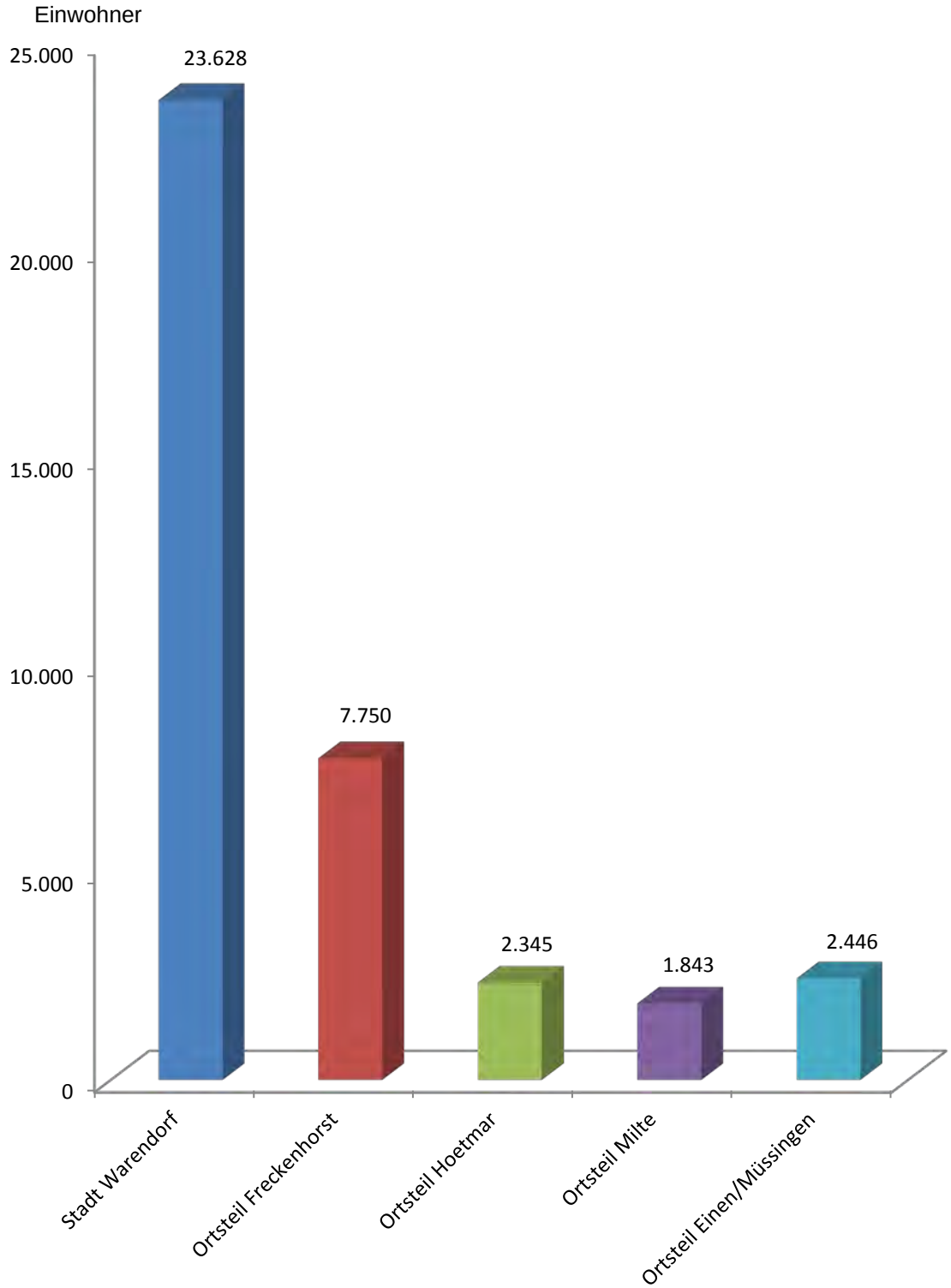
Statistische Angaben

Schaubilder

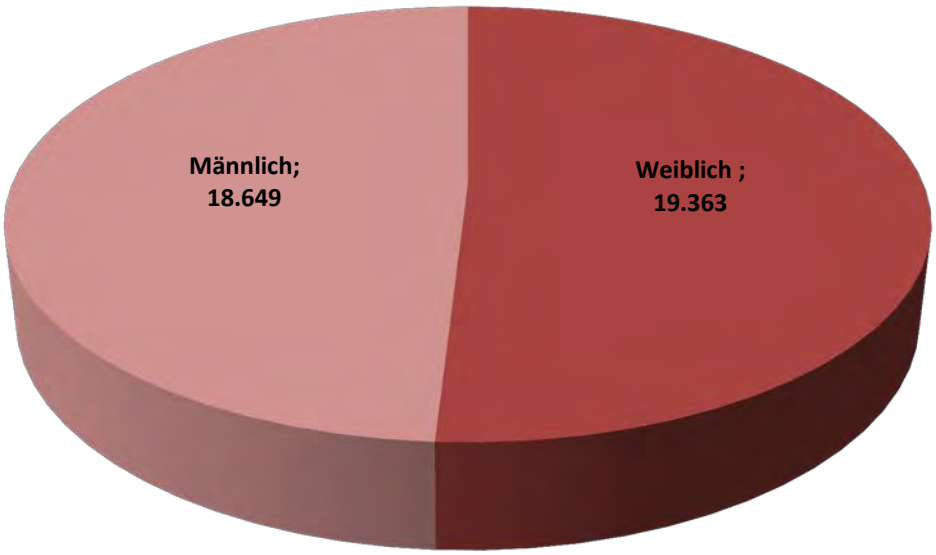
Einwohnerentwicklung – Stand: 01.01.2021



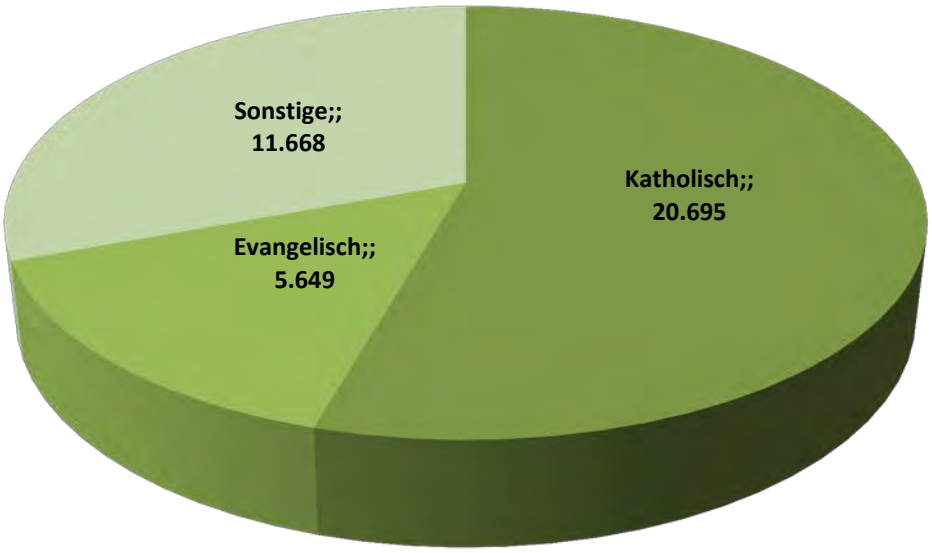
Einwohner zum 01.01.2021 nach Ortsteilen



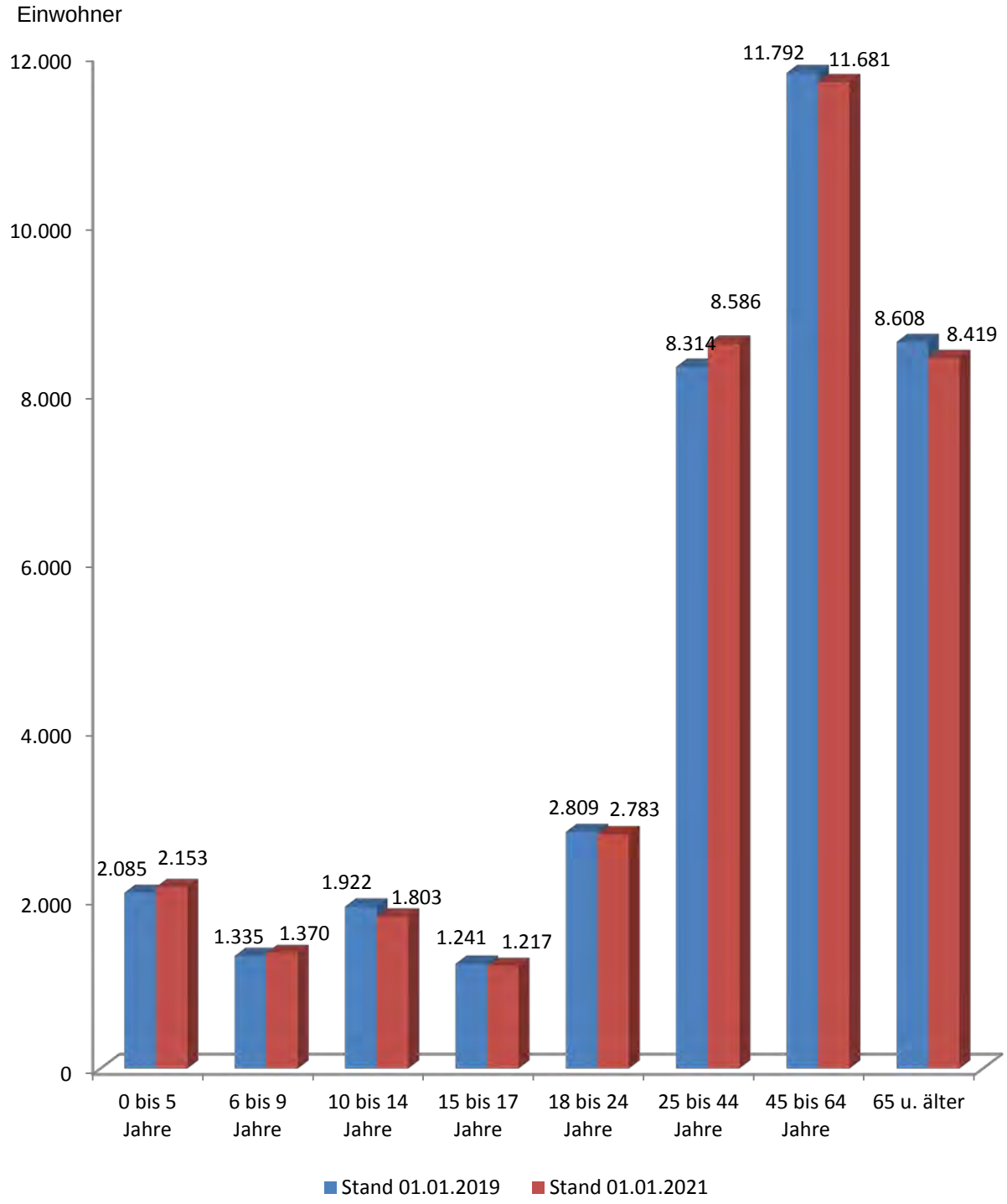
Einwohner zum 01.01.2021 nach Geschlecht



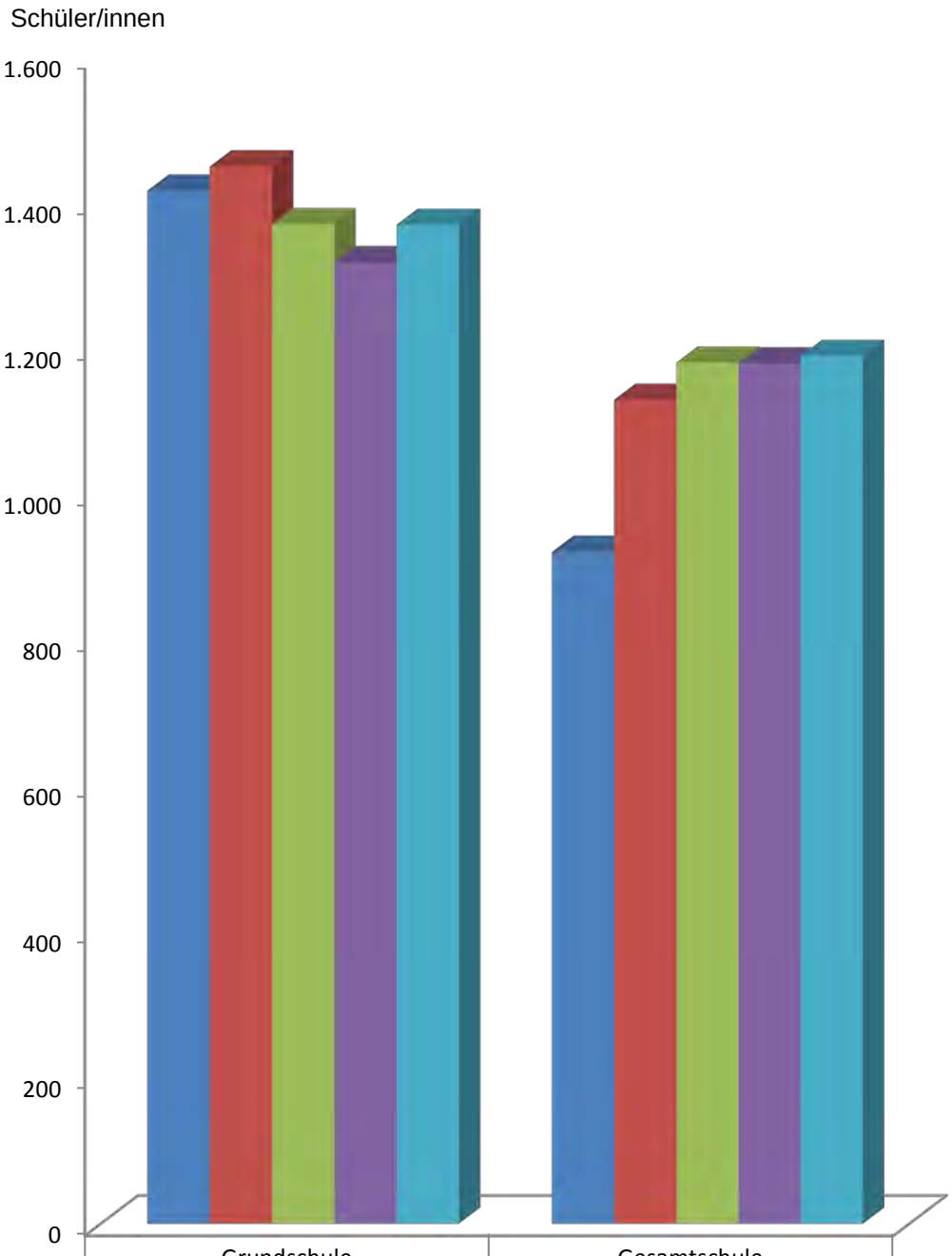
Einwohner zum 01.01.2021 nach Religionszugehörigkeit



Einwohnerentwicklung nach Altersstruktur- Stand 01.01.2021

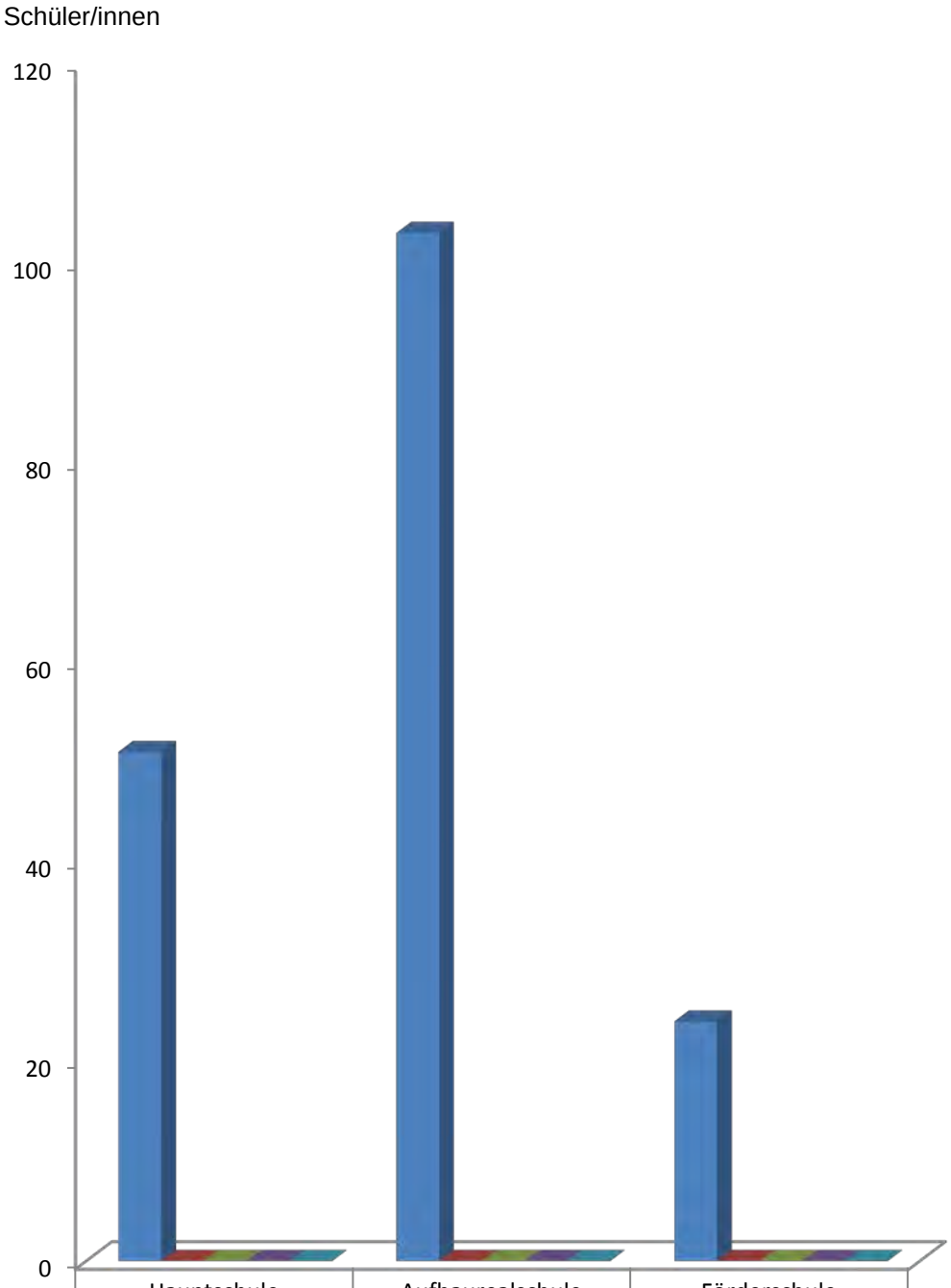


Schüler/innen an Grund- und Gesamtschule



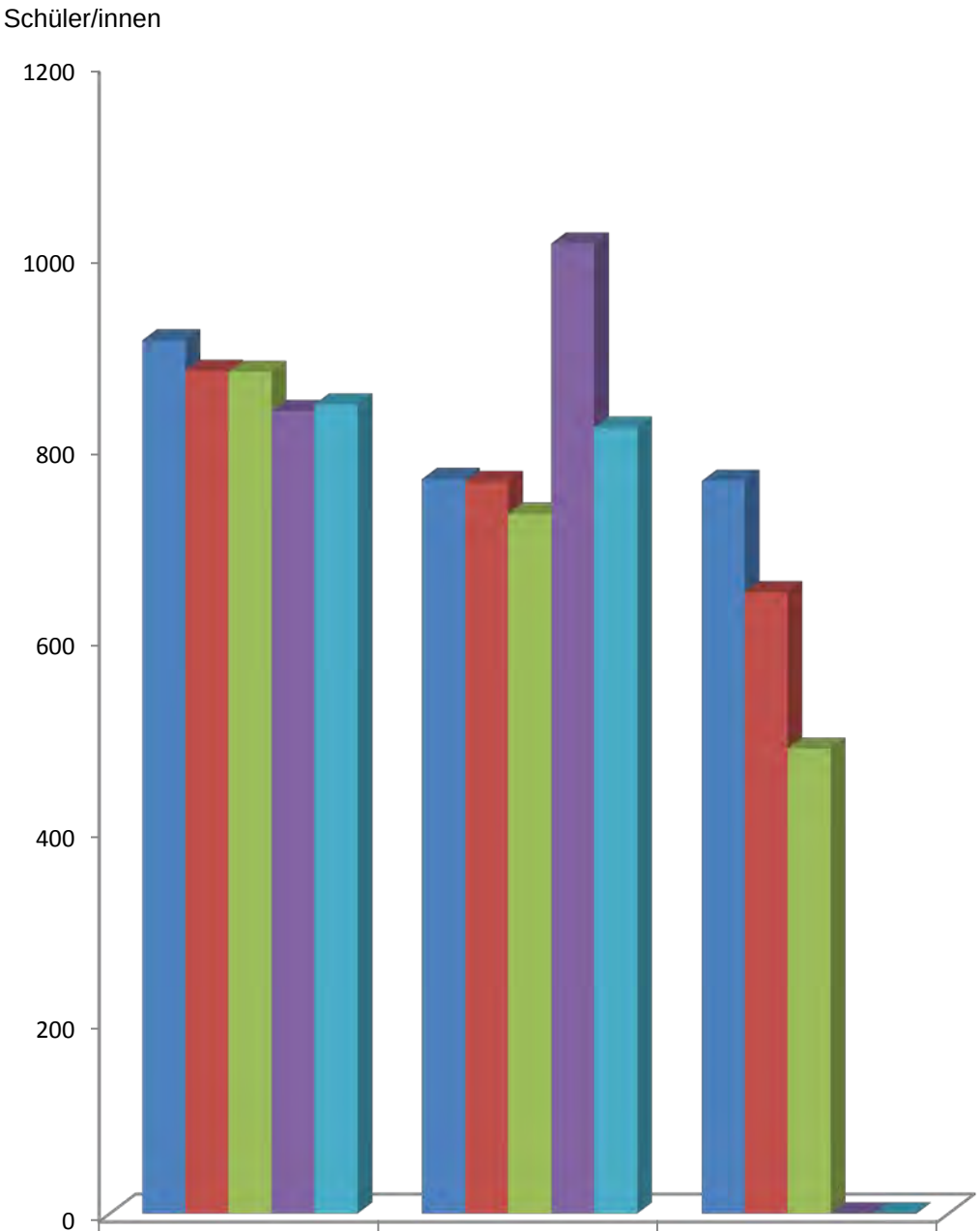
	Grundschule	Gesamtschule
15.10.2016	1.417	921
15.10.2017	1.450	1130
15.10.2018	1.371	1181
15.10.2019	1.319	1.180
15.10.2020	1.370	1.190

Schüler/innen an Haupt-, Förder- und Aufbaurealschule



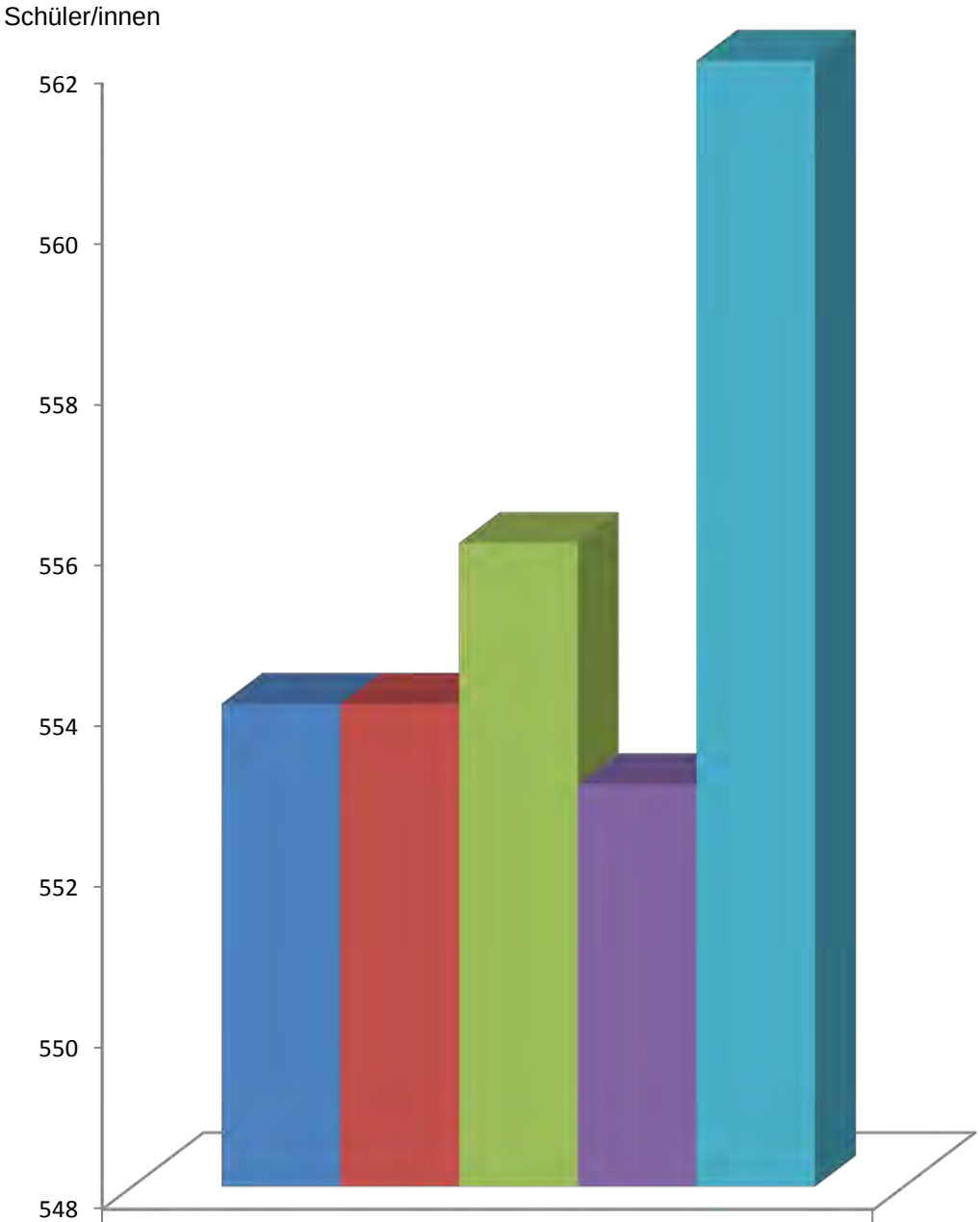
	Hauptschule	Aufbaurealschule	Förderschule
15.10.2016	51	103	24
15.10.2017	0	0	0
15.10.2018	0	0	0
15.10.2019	0	0	0
15.10.2020	0	0	0

Schüler/innen an Gymnasien



	Mariengymnasium	Gymnasium Laurentianum	Aug. Wibbelt Gymnasium
15.10.2016	911	766	764
15.10.2017	879	763	648
15.10.2018	878	730	485
15.10.2019	837	1012	0
15.10.2020	844	820	0

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



	Bischöfliche Realschule
15.10.2016	554
15.10.2017	554
15.10.2018	556
15.10.2019	553
15.10.2020	562

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 gleichkommenden 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 beigefügt.

Die Gesamt- und Teilpläne werden in Zeitreihen dargestellt:

- Ergebnis des Vorvorjahres 2019
- Planwert des Vorjahres 2020
- **Ansatz des zu planenden Haushalts 2021**
- Planung Haushaltsjahr +1 2022
- Planung Haushaltsjahr +2 2023
- Planung Haushaltsjahr +3 2024

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 (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 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 2021:

Ausgangssituation zum 31.12.2019 (Jahresabschluss):		
Allgemeine Rücklage		86.493.025,91 €
Ausgleichsrücklage		9.077.602,57 €
Jahresüberschuss 2019		2.434.056,59 €
Summe Eigenkapital zum 31.12.2019		**98.004.685,07 €**
Entwicklung der Ausgleichsrücklage:		
Stand zum 31.12.2019		11.511.659,16 €
Auswirkungen 2020 = Reduzierung lt. Fortg. Planansatz	-	752.202,00 €
Zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage nach Plan		10.759.457,16 €
Fehlbetrag entsprechend Haushaltsplan 2021 somit Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	-	2.844.666,00 €
Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2021		**7.914.791,16 €**

Entsprechend dem vorliegenden Haushaltsplan 2021, dem fortgeschriebenen Plan 2020 und dem Jahresabschluss 2019 wird die Ausgleichsrücklage zum Ende des Jahres 2021 **7.914.791,16 €** betragen. Der vorliegende Haushaltsplan weist eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 2.844.666 € auf.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage:

Haushaltsjahr	Anfangs-bestand	Inanspruch-nahme	Zuführung	Endbestand
Entwicklung laut Rechnungsergebnissen				
JA 2017	8.458.641,22		205.490,71	8.664.131,93
JA 2018	8.664.131,93		413.470,64	9.077.602,57
JA 2019	9.077.602,57		2.434.056,59	11.511.659,16
Fortg. Plan 2020	11.511.659,16	752.202,00 €		10.759.457,16
Plan 2021	10.759.457,16	2.844.666,00 €		7.914.791,16
Plan 2022	7.914.791,16	4.177.907,00 €		3.736.884,16
Plan 2023	3.736.884,16		299.604,00	4.036.488,16
Plan 2024	4.036.488,16		578.635,00	4.615.123,16

Eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage ist nicht vorgesehen.

2. Ausführungen zu den Festsetzungen in der Haushaltssatzung

2.1 Volumen des Haushalts (§ 1 der Satzung)

Gesamtergebnisplan - 2021

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

Die ordentlichen Erträge belaufen sich auf 89.423.481 € und setzen sich wie folgt zusammen:

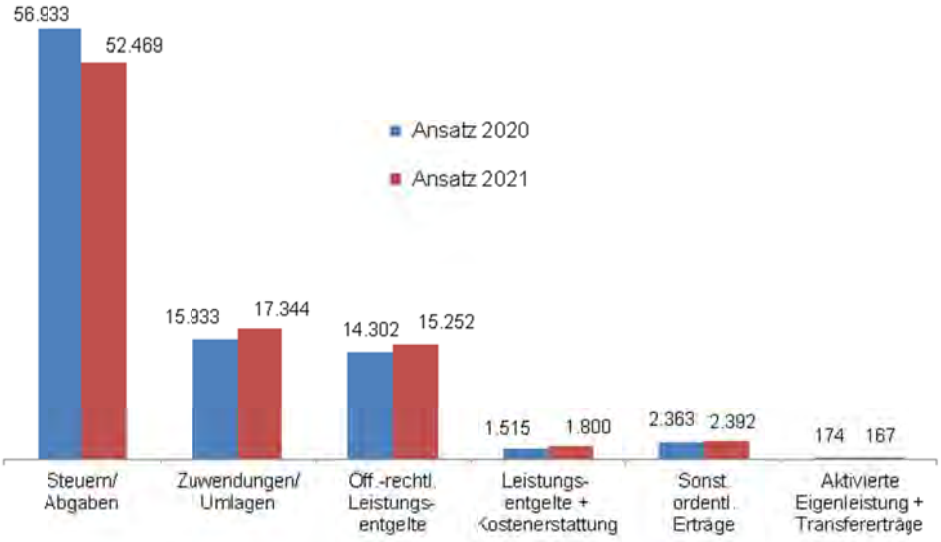
Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021		Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	56.933.400	52.468.500	-	4.464.900
Zuwendungen und allg. Umlagen	15.933.180	17.344.065		1.410.885
Sonstige Transfererträge	33.800	23.800	-	10.000
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	14.301.519	15.252.256		950.737
Privatrechtliche Leistungsentgelte	768.494	932.835		164.341
Kostenerstattung u. Kostenumlagen	746.460	867.455		120.995
Sonstige ordentliche Erträge	2.362.954	2.391.569		28.615
Aktivierte Eigenleistung	140.000	143.000		3.000
	91.219.806	89.423.481	-	1.796.325

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 97.739.197 € und setzen sich wie folgt zusammen:

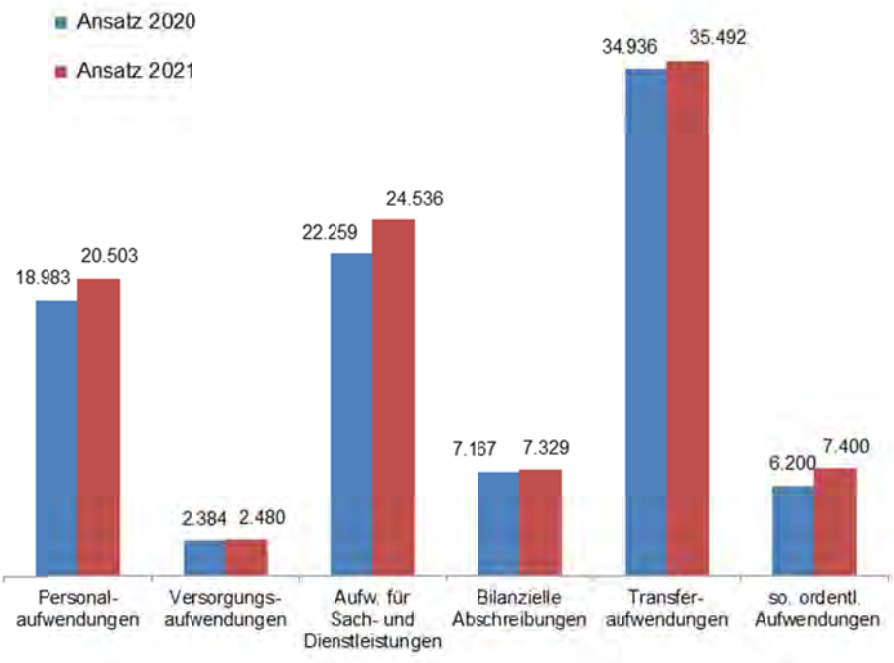
Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2021		Differenz
Personalaufwendungen	18.982.513	20.502.677	-	1.520.164
Versorgungsaufwendungen	2.384.085	2.479.964	-	95.879
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.258.722	24.535.955	-	2.277.233
Bilanzielle Abschreibungen	7.167.341	7.328.551	-	161.210
Transferaufwendungen	34.936.456	35.492.454	-	555.998
sonstige ordentliche Aufwendungen	6.200.091	7.399.597	-	1.199.506
	91.929.208	97.739.197	-	5.809.989

Bei Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in 2021 von **- 8.315.716 €.**

Darstellung der Erträge 2020 / 2021 Angaben in T€



Darstellung der Aufwendungen 2020 / 2021 Angaben in T€



In das Jahresergebnis des Gesamtergebnisplanes 2021 fließen, neben dem ordentlichen Ergebnis, auch die Finanzerträge von + 983.650 € sowie die Zinsleistungen und sonstigen Finanzaufwendungen von - 259.600 €, so dass der Gesamtergebnisplan 2021 ein negatives Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von **-7.591.666 €** ausweist.

Auswirkung der Coronapandemie auf den Haushaltsplan 2021

Das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten Im Land Nordreih-Westfalen“ (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist bei der Stadt Warendorf bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2021 und des Jahresabschlusses 2020 anzuwenden.

Für den Haushaltsplan ist der § 4 maßgeblich.

Gemäß Absatz 3 und 4 ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung (Nebenrechnung) des Ergebnisplans für 2021 mit der mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2021 aus dem Haushaltsplan 2020 vorzunehmen.

Laut Absatz 5 ist die prognostizierte Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Dies ist im Vorbericht zum Haushaltsplan zu erläutern. Die Nebenrechnung ist dem Vorbericht beizufügen.

Fazit aus diesen Vorgaben:

Die Stadt Warendorf hat somit einen fiktiven außerordentlichen Ertrag in der Haushaltsplanung auszuweisen.
Dieser fiktiver Ertrag verbessert natürlich in entsprechender Höhe das Ergebnis der Stadt Warendorf, führt aber zu keinem Zufluss an liquiden Mitteln.
Im noch aufzustellenden Jahresabschluss 2020 ist hieraus sogar ein Aktivposten zu erzeugen. Dieser ist dann abzuschreiben oder nach fünf Jahren direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Somit landet dieser Schaden letztendlich doch in der Bilanz der Stadt Warendorf.

Die folgende Übersicht zeigt die einzelnen Positionen, in denen im Rahmen der Haushaltsplanung eine wesentliche Auswirkung der Coronapandemie erwartet wird. Die ausgewiesen Werte sind die Differenz aus der Gegenüberstellung der jeweiligen Positionen mit den Werten aus der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsjahr 2020.

Darstellung der Covid 19 Isolierung			
Haushaltsjahr	**2021**	**2022**	**2023**
Produkt / Sachkonto			
Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen			
Gewerbesteuer	2.000.000 €	0 €	0 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.500.000 €	1.800.000 €	900.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	290.000 €	80.000 €	50.000 €
Vergnügungssteuer	219.000 €	24.000 €	25.000 €
Familienleistungsausgleich	83.000 €	0 €	0 €
Schlüsselzuweisung	-363.000 €	-15.000 €	-166.000 €
Gewerbesteuerumlage	-164.000 €		
Summe Produkt 160101	**4.565.000 €**	**1.889.000 €**	**809.000 €**
Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr			
Summe der Kostenstelle 550060 Covid / Pandemie	182.000 €	0 €	0 €
Summe Produkt 020101	**182.000 €**	**0 €**	**0 €**
Covid 19 Isolierung Gesamt	**4.747.000 €**	**1.889.000 €**	**809.000 €**

Durch die Isolierung der dargestellten Positionen in der Ergebnisrechnung wird ein Ertrag in Höhe von 4.747.000 € als Ertrag im außerordentlichen Ergebnis ausgewiesen.
Im Ergebnis ergibt sich dadurch ein Fehlbetrag im Haushaltsplanjahr 2021 in Höhe von -2.844.666 €.

Dieser Fehlbetrag wird durch dich Ausgleichrücklage fiktiv ausgeglichen.

Im Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisung/ Umlagen werden die wertmäßig mit Abstand höchsten Ausfälle als Folge der Coronapandemie erwartet. In dieser Position bildet sich im Wesentlichen die allgemeine wirtschaftliche Lage ab. Durch die verschiedenen Maßnahmen zur Bekämpfung der Pandemie werden ganze Wirtschaftszweige zu vorübergehenden Betriebsschließungen gezwungen. Dies hat natürlich direkte Auswirkungen auf die Umsatz- und Ertragssituation in den Unternehmen. Die Folgen daraus spiegeln sich für die Stadt Warendorf in den geplanten Steuererträgen wider. Diese sind wie dargestellt deutlich reduziert geplant und werden in der Ergebnisrechnung isoliert.

Im Produkt 020101 Allgemeine Gefahrenabwehr sind im Wesentlichen alle direkt mit der Coronapandemie in Verbindung stehenden Aufwendungen geplant worden. Dazu gehören z.B. die Kosten für die Schutzmasken, für Desinfektionsmittel, für Sonderreinigungen in Schulen, für anteilige Erstattungen im Zusammenhang mit dem Ausfall von Elternbeiträgen in den Schulen u.a.
Diese Aufwendungen sind zur besseren Übersicht zentral über dieses Produkt geplant worden. Somit können diese per Saldo auch der Covid 19 Isolierung zugerechnet werden.

Gesamtfinanzplan 2021

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 2021 mit 82.795.345 € veranschlagt. Diesen stehen Auszahlungen von 89.043.198 € gegenüber, so dass im Saldo ein Minus von -6.247.853 € 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 12.035.767 € stehen Auszahlungen in Höhe von 14.642.750 € gegenüber, so dass ein Saldo aus Investitionstätigkeit von - 2.606.983 € besteht.

Die Summe aus dem Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit - 6.247.853 € und dem Saldo aus Investitionstätigkeit - 2.606.983 € ergibt einen Finanzmittelfehlbedarf von - 8.854.836 €.

Der Finanzmittelfehlbedarf wird im weiteren Schritt durch den positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.485.300 € gesenkt, so dass eine originäre Änderung des Finanzbestandes für 2021 in Höhe von - 7.369.536 € ausgewiesen werden muss.

Der positive Saldo aus Finanzierungstätigkeit setzt sich zusammen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 2.600.000 € abzüglich der Tilgungsleistung von 1.114.700 €.

2.2 Festsetzung der Kreditermächtigung (§ 2 der Satzung)

Die Kreditaufnahme wird auf 2.600.000 € festgesetzt. Dieser Betrag setzt sich folgendermaßen zusammen:

1) Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-	6.247.853,00
2) Finanzbedarf für lfd. Tilgung von Krediten	-	1.114.700,00
3) Verfügbare freie Mittel für Investitionen (1+2)	**-**	**7.362.553,00**
4) Saldo aus Investitionstätigkeit	-	2.606.983,00
5) Finanzmittelfehlbetrag (3+4)	**-**	**9.969.536,00**
6) Aufnahme von Krediten für Investitionen:		**2.600.000,00**
7) Veränderung der Liquidität (5+6)	**-**	**7.369.536,00**

2.3 Verpflichtungsermächtigungen (§ 3 der Satzung)

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 50.795 T€ festgesetzt.

Eine Übersicht der Einzelverpflichtungsermächtigungen ist dem Haushalt als Anlage beigefügt.

2.4 Ausgleichsrücklage / allgemeine Rücklage (§ 4 der Satzung)

Die Tatsache, dass der Gesamtergebnisplan 2021 mit einem Minus von 2.844.666 abschließt, macht es erforderlich, die Ausgleichsrücklage in Anspruch zu nehmen.

Haushaltsjahr	**2021**
Anfangsbestand Plan	10.759.457,16
Inanspruchnahme	- 2.844.666,00
Endbestand	**7.914.791,16**

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

Die negative Entwicklung der Liquidität in Höhe von 7.369.536 € und die jährlichen Ermächtigungsübertragungen machen es erforderlich, den Höchstbetrag der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung im Jahr 2021 mit **15.000.000 €** anzusetzen, um Schwankungen auffangen zu können.

2.6 Festsetzung der Steuersätze (§ 6 der Satzung)

Die Hebesätze der Gemeindesteuern wurden wie folgt festgesetzt[1]:

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

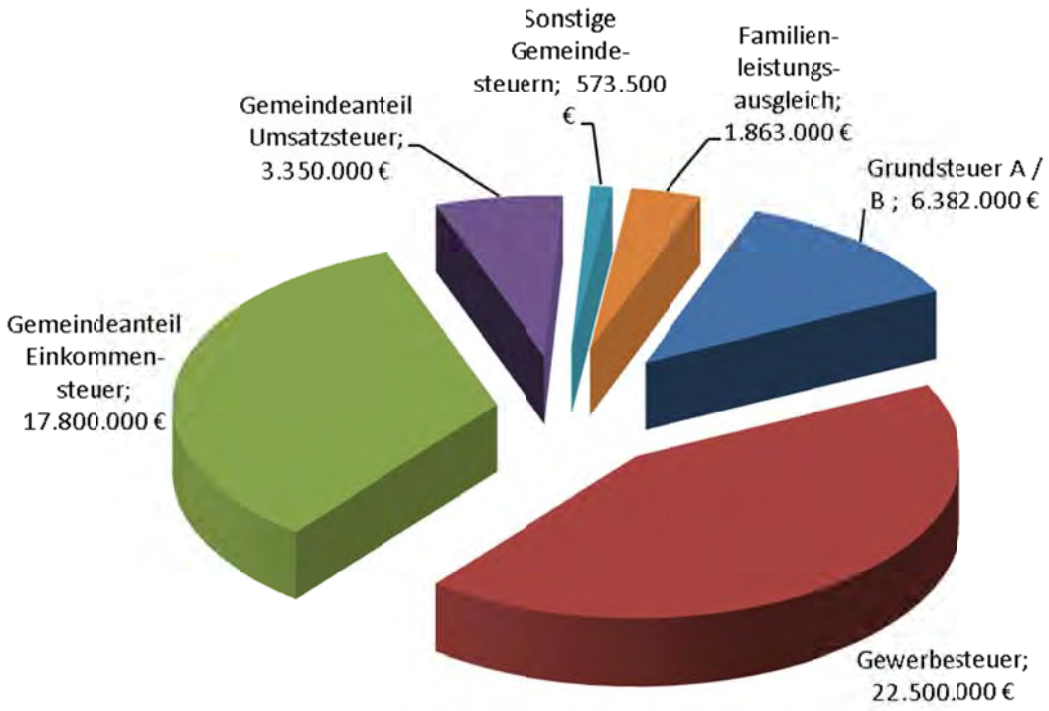
Grundsteuer B = 480 v. H. (Änderung 2017 von 433 auf 480 v. H.)

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

[1)] [1] *Satzung über die Festsetzung der Steuersätze für die Gemeindesteuern in Warendorf vom 20.12.2016*

3. Ausführungen zu den Erträgen (teilweise)

3.1 Steuern und ähnliche Abgaben 52.468.500 €



Grundsteuern A und B 6.382 T€

Grundsteuer A (382.000 € - Hebesatz 308 v. H.)
Grundsteuer B (6.000.000 € - Hebesatz 480 v. H.)

Die für das Jahr 2021 veranschlagte Grundsteuer B erfährt in den Jahren 2022 bis 2024 eine Steigerung von jährlich 60 T€, dies in der Erwartung der Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Baugrundstücke bzw. durch Neubewertungen nach einer Grundstücksbebauung. Eine Hebesatzänderung ist nicht geplant.

Gewerbesteuer 22.500 T€

Die Coronapandemie hat starke Auswirkungen auf die Wirtschaft. Nach aktuellem Stand ist dieser Ertrag in 2020 um rd. 3.105 T€ gegenüber dem Vorjahr auf 22.139 T€ gesunken. Diese Entwicklung ist in der aktuellen Planung mit entsprechend deutlich niedrigeren Ansätzen berücksichtigt worden.
Im Vergleich zur Vorjahresplanung ist mit einem Rückgang in Höhe von 2.000 T€ auf 22.500 T€ gerechnet worden. Die Planwerte für die Jahre bis 2024 beruhen auf der Annahme, dass die Coronapandemie im Laufe des Jahres 2021 keine über die aktuell bekannten hinausgehenden negativen Auswirkungen auf die Wirtschaft und somit auf den Gewerbesteuerertrag hat.

Es bleiben jedoch erhebliche Unsicherheiten im Finanzplanungszeitraum bestehen.

Ertragswirksame Entwicklung der Gewerbesteuer	
2009	15.826.733
2010	14.100.718
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
Vorl. Ist 2020	22.139.000
Plan 2021	22.500.000
Plan 2022	24.000.000
Plan 2023	26.500.000
Plan 2024	28.000.000

Dieser Gewerbesteueransatz bedingt einen entsprechend niedrigeren Ansatz der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.844 T€.

Die Beteiligung am Fonds Deutsche Einheit endet zum 31.12.2019. Nachlaufend erfolgt allerdings noch die Abrechnung der Einheitslasten des Jahres 2019 in 2021 in Höhe von 1.033 T€.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer **17.800 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 30. Oktober 2020 sinkt die Verteilmasse in 2021 auf 8.261 Mio. € Somit ergibt sich folgende Berechnung:

(8.261. Mio. € + 4,4 %) x 0,0021846 Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf
= Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 18.841.000 €.

Auch auf diese Position hat die Coronapandemie erheblichen Einfluss. Zum Stand der Orientierungsdaten war der aktuelle Lockdown nicht bekannt und somit nicht Bestandteil der Berechnung. Aufgrund dieser Entwicklung ist in der Planung von dieser (üblichen) Berechnung mit einem Abschlag von 1.041 T€ auf 17.800 T€ abgewichen worden.

In den Jahren 2022 bis 2024 sind die Haushaltsansätze wieder den Orientierungsdaten angepasst.

Mit der Unterschreitung des möglichen Ansatzes wird, wie in den Haushalten zuvor, dem "Vorsichtsprinzip" Rechnung getragen.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer **3.350 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 30. Oktober 2020 beträgt die Verteilmasse für das Jahr 2021 insgesamt 2.145 Mio. €. Somit ergibt sich folgende Berechnung:

> 2.145 Mio. € x 0,001739548 Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf = Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer i.H.v 3.731.330 €. Aufgrund der negativen Steigerungsrate gem. den Orientierungsdaten (-5,6 %) für 2021 wäre ein Betrag i.H.v. 3.522 T€ zu erwarten.

Die Coronapandemie wirkt sich auch auf den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer aus. Daher wurde nicht mit den Orientierungsdaten geplant, sondern mit einem Wert, der um 172 T€ darunter liegt (3.350 T€).

In den Jahren 2022 bis 2024 entspricht der Ansatz wieder den Orientierungsdaten.

Vergnügungssteuer **327 T€**

Die Betreiber müssen aufgrund der Coronapandemie und des damit einhergehenden Lockdowns ihre Geschäfte schließen. Somit können dort keine Umsätze gemacht werden.

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

Hundesteuer **234 T€**

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

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

Zweitwohnungsteuer **13 T€**

Der Ansatz der Zweitwohnungsteuer orientiert sich an dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2020.

Kompensationsleistung (Ausgleich nach dem Familienleistungsausgleich) **1.863 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 orientiert sich an der Modellrechnung vom 18.Dezember 2020.

3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 17.344.065 €

Neben den Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 17,3 Mio. € eine bedeutende Ertragsquelle dar, deren Gesamtansatz sich im Gegensatz zu 2020 (15,9 Mio. €) um rd. 1,4 Mio. € erhöht hat.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen für das Jahr 2021 bestehen aus:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke 7.646 T€

Im Produkt Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden 965 T€ als pauschalierte Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ausgewiesen. Im Vorjahr betrug dieser Ansatz 1.067 T€.
Ferner entfallen 1.382 T€ auf die konsumtive Verwendung der Schulpauschale, 1.390 T€ auf die Betriebskostenzuschüsse sowie Integrationszuschüsse für Kindergärten. Für die Offenen Ganztagsschulen werden 734 T€ als Zuschuss berücksichtigt.

Im Rahmen des Digitalpakts und der Sofortausstattung für Schüler und Lehrer werden Mittel i.H.v. 1.370 T€ konsumtiv für die Anschaffung von Festwerten (z.B. IPads, Dokumentenkameras, Beamer 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 2021 ein Betrag in Höhe von 508 T€.

145 T€ sind als Bundeszuschuss zur Umgestaltung der Bücherei zu einem Ort der Begegnung eingeplant (insgesamt 200 T€, davon 55 T€ bereits in 2019 und 2020).

Im Rahmen des ISEK werden insgesamt Zuweisungen in Höhe von 203 T€ erwartet.

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

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten 3.381 T€

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

Allgemeine Umlagen **1.033 T€**

Das Einheitslastenabrechnungsgesetz regelt den einheitsbedingten Gesamtbelastungsbetrag des Landes NRW und den gemäß § 3 Abs. 1 ELAG zu leistenden Anteil der Kommunen. Die Finanzierungsbeteiligung der Kommunen erfolgte bisher über die erhöhten Gewerbesteuerumlagen.

Nach geltendem Bundesrecht enden die Erhöhungen nach § 6 Abs. 3 und 5 GemFinRefG (Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) zum 31.12.2019. Nachlaufend erfolgen allerdings noch die Abrechnungen der Einheitslasten des Jahres 2019 in 2021.

Schlüsselzuweisungen **5.256 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 mit einem Risiko behaftet 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)	**2021**
Einwohnerwert nach Hauptansatz * v.H.-Satz	37.208
Schüleransatz	8.029
Soziallastenansatz	14.196
Zentralitätsansatz	8.881
Flächenansatz	326,97
Summe Gesamtansatz (gerundet)	**69.013**
x Grundbetrag	829,868529305435
= Ausgangsmesszahl	**57.271.734**

Steuerkraft (Finanzkraft)	
Grundsteuer A + B	5.738.590
Gewerbesteuer	22.020.614
Kompensationsleistung	1.826.723
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	18.724.327
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.300.824
ELAG	849.898
abzüglich Gewerbesteuerumlagen	-2.690.234
Hälftige Zuweisung gemäß GewStAusgleichsG NRW	1.663.002
Steuerkraftmesszahl	**51.433.743**
Differenz	5.837.992
Schlüsselzuweisung 90 %	**5.254.192**

Welcher Grundbetrag vom Land ausgeschüttet wird, hängt von der Finanzausgleichsmasse (bzw. Schlüsselmasse), den Bedarfen und der Steuerkraft aller Kommunen in NRW ab.

Da die Erfahrungen der letzten Jahre gezeigt haben, dass die Stadt Warendorf sich auf einem hohen Niveau bezüglich der Gewerbesteuererträge einpendelt, wird der Planansatz abweichend von den Orientierungsdaten nur mit geringen Erhöhungen für den Finanzplanungszeitraum fortgeführt.

Entwicklung der Schlüsselzuweisung	
2003	6.974.057
2004	10.951.952
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
Vorl. JA 2020	**4.721.466**
Plan 2021	5.256.469
Plan 2022	4.915.000
Plan 2023	5.166.000
Plan 2024	5.466.000

3.3 Sonstige Transfererträge 23.800 €

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 20 T€.

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 15.252.256 €

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 **15.252 T€** liegt um rd. 950 T€ über dem Ansatz des Vorjahres. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf Kostensteigerungen im Bereich Rettungsdienst (+653 T€) und die Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich (+318 T€) zurückzuführen. Diese Steigerungen werden im Rahmen der Gebührenkalkulationen entsprechend berücksichtigt und führen in dieser Position zu der ausgewiesen Steigerung.

Der Ansätze setzten sich u.a. zusammen aus:

- Verwaltungsgebühren 648 T€
  (Bauordnung, Bürgerservice, Standesamt
  Baubetriebshof usw.)

- Benutzungsgebühren 13.189 T€
  davon:
  7.770 T€ (Vorjahr 7.117 T€) für Rettungsdienst
  3.087 T€ (Vorjahr 3.070 T€) für Abfallentsorgung,
  552 T€ (Vorjahr 524 T€) Benutzungsgebühren der Übergangseinrichtungen
  (weiter Friedhofsgebühren, Straßenreinigung, Gebühren der Sicherheit und Ordnung, Elternbeiträge aus der OGS, Gewässerunterhaltungsgebühr usw.)

- Erträge aus Auflösung von Sonderposten 938 T€
  (Gebühren und Beiträge)
- Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Gebühren 477 T€

3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 932.835 €

Der Gesamtansatz beinhaltet:

- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen usw. 668 T€
  davon:
  Gebäude Zur Hauptschule und Hesselstr.101T€
  Kreis Warendorf „Interkommunaler BBH“ 78 T€
  Kitas ehemalige Franziskusschule 75 T€
  Vergabe von Werbeflächen 42 T€

- Erträge aus Verkauf 87 T€
  davon:
  Mittagessen in den Kindergärten 38 T€
  Souvenirverkauf 12 T€

- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte, wie z. B. Entgelte 178 T€
  für Veranstaltungen 45 T€ sowie auch
  45 T€ für touristische Pauschalen.
  Standgelder für Veranstaltungen (z.B. BOM, Weihnachtswäldchen) 67 T€

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 867.455 €

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

Der Ansatz ist u.a. geprägt durch:

- Erstattung von Personal-, Verwaltungs-, Gemeinkosten durch die Beteiligungen sowie den Abwasserbetrieb, zugunsten des städtische Produktes 010601- Zentrale Dienste 204 T€
- Personal- u. Sachkostenerstattung für die Übernahme von Vollstreckungsaufgaben 166 T€
- Erstattung von Personalkosten durch den Kreis Warendorf 95 T€
- Planungskostenübernahme – Baugebiete 146 T€
- Erstattung EKO-Punkt GmbH -früher DSD- 47 T€
- Kostenerstattung im Bereich IT durch Nutzung von Lizenzen 20 T€
- Kostenerstattungen von steuerpflichtigen Diensten des BBH 25 T€
- Erstattungen schulbibliothekarische Servicestelle 21 T€
- Erstattung Personal- und Sachkosten (TaW und Drittnutzer) 1 T€
- Kostenerstattung ordnungsbehördliche Aufgaben 8 T€
- Erstattungen im Bereich der Feuerwehr 7 T€

3.7 Sonstige ordentliche Erträge 2.391.569 €

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

- Konzessionsabgaben 1.797 T€
- Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Auslagenersatz, Stundungszinsen usw. 121 T€
- Verwarn- und Bußgelder, Ordnungsstrafen 131 T€
- Zinsen aus Gewerbesteuernachforderungen 120 T€
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten 133 T€
- Bürgschaftsprovision 28 T€

4. Ausführungen zu den Aufwendungen

4.1 Personalaufwendungen 20.502.677 €
Versorgungsaufwendungen 2.479.693 €

= 22.982.640 €

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung EPL zu FPL	Begründung	
Personalaufwendungen			Zuführung zu Pensions-	339.624 €
			und Beihilferückstellungen	48.614 €
20.502.677 €	19.964.808 €	**537.869 €**	für lfd. Beschäftigte	388.238 €
			Veränderung Rückstellung Altersteilzeit	149.631 €
				537.869 €
Versorgungsaufwendungen			Auflösung Beihilfe-,	- 50.695 €
			Zuführung Beihilfe-,	436.534 €
2.479.964 €	2.025.676 €	**454.288 €**	Zuführung. Pensions-,	559.761 €
			Auflösung Pensionsrückst.	-491.312 €
			für Versorgungsempfänger	
				454.288 €

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 2020 mit 21.366.598 € ausgewiesen. Für den Haushalt 2021 sind Aufwendungen in Höhe von 22.982.641 € zu veranschlagen. Dies entspricht einer Aufwandserhöhung von 1.616.043 € (+ 7,56%) gegenüber dem Vorjahr.[2]

Die Orientierungsdaten des Landes NRW für die Zuwachsraten beim Personalaufwand geben in diesem Jahr zum zweiten Mal keine Empfehlung als prozentualen Zielwert aus.
In den Vorjahren entwickelte sich der Zielwert von zunächst 1% über 2% auf zuletzt 3 %. Dies verdeutlicht, dass die allgemeine Entwicklung bei der Steigerung der Personalaufwendungen gesehen wird aber auch auf Landesebene Unsicherheiten bzgl. Prognosen im sich wandelnden Personalbereich bestehen. Erschwerend kommt hinzu, dass die Corona-Pandemie mit außergewöhnlichen Umständen für die Aufgabenwahrnehmung der Ge-

[2] Bei der Fertigstellung des Vorberichts ist ein Planungsfehler entdeckt worden. Im Ergebnis bedeutet dieser, dass der Personalaufwand in Höhe von 213.066 € zu hoch ausgewiesen wird. Dieser Fehler wird im Rahmen der Änderungsliste korrigiert.

meinden einhergeht. Der Umfang und vor allem die Dauer dieser Auswirkungen lassen sich auch im Personalbereich derzeit noch nicht abschätzen.

Bereits die Tarif- und Besoldungsentwicklungen stellen auf kommunaler Ebene einen nicht unmittelbar zu beeinflussenden Faktor bei der Steigerung der Personalaufwendungen dar. Ein stetiger Aufgabenzuwachs hat in den vergangenen Jahren zu einer Ausweitung des Stellenplans geführt, der sich in dem gestiegenen Personalaufwand widerspiegelt. Durch vermehrte Fluktuation und zumindest teilweise komplexe Personalbeschaffungsverfahren entstehen vereinzelt auch ungeplante Vakanzen, die den Anstieg des Personalaufwandes zumindest zeitweise abmildern.

Der Ansatz der Personalaufwendungen für 2021 ist im Wesentlichen von folgenden Änderungen geprägt:

- Zum 01.04.2021 werden die Entgelte der tariflich Beschäftigten im Durchschnitt um 1,4 % erhöht. Da weitere Steigerungen der Sozialversicherung zu erwarten sind, wird ganzjährig eine Erhöhung von 2% geplant. Ab dem 01.04.2022 erfolgt eine weitere Steigerung von1,8 %.

- Zum 01.01.2020 erfolgte eine Steigerung der Beamtenbesoldung um 3,2 %, die für 2021 zu einer ganzjährigen Aufwandserhöhung führt. Am 01.01.2021 erfolgte eine weitere Erhöhung um 1,4 %.

- Der Stellenplan 2021 wird gegenüber 2020 um 15,33 Stellen erweitert:

  → 2,5 Stellen sind im Sachgebiet Gebäudewirtschaft und Tiefbau erforderlich. Um den umfangreichen Anforderungen bei der Planung und Abwicklung von Baumaßnahmen nachkommen zu können, soll je 1,0 Stelle für eine/n Ingenieur/in im Team Gebäudewirtschaft und im Team Tiefbau eingerichtet werden. Zudem wurde die als Teilzeitstelle geplante Stelle für die Bearbeitung von Fördergeldern um 0,5 auf eine volle Stelle erhöht.
  → 1,0 Stelle soll im Sachgebiet Digitalisierung und IT-Service eingerichtet werden. Durch den DigitalPakt Schule / die Sofortausstattung für Schüler und Lehrer erhält die Stadt Warendorf bis 2024 ca. 1,9 Mio €. Für die Planung, Einrichtung und Betreuung der neuen Infrastruktur ist zumindest der Bedarf für eine weitere Stelle unstrittig. Weitere Bedarfe werden derzeit geprüft.
  → 2,2 Stellen sind im Sachgebiet Sicherheit und Ordnung erforderlich. Hiervon wird 1,0 Stelle benötigt um dem Aufgabenzuwachs im Bereich der allgemeinen ordnungsbehördlichen Angelegenheiten zu entsprechen. Eine Erhöhung um 0,7 Stelle ist im Bereich Bürgerbüro und Wahlen vorgesehen. Hinzu kommt die Entfristung einer bisher befristet eingerichteten 0,5 Stelle zur Überwachung des ruhenden Verkehrs.
  → 0,8 Stelle wird im Sachgebiet Recht und Liegenschaften eingerichtet, da die Aktivitäten in der Baugebietsentwicklung dies erfordern.
  → 5,8 Stellen werden im Bereich der Gebäudereinigung eingerichtet. Da in einem anderen Reinigungsrevier ein Stellenanteil von 0,6 Stelle entfallen kann verbleibt eine Erhöhung im Bereich der Reinigung von insgesamt 5,2 Stellen.
  → 2,5 Stellen werden für Erzieher/innen in den Kindertagesstätten im Sachgebiet Schule, Jugend und Sport eingerichtet. Hierbei handelt es sich um Stellen, die derzeit bereits befristet besetzt sind. Da sich ein dauerhafter Bedarf abzeichnet, sollen den Beschäftigten unbefristete Arbeitsplätze angeboten werden.
  → 1,5 Stellen werden für die Übernahme einer Beamtenanwärterin nach Beendigung des dualen Studiums und die Rückkehr einer Beamtin aus einer Beurlaubung aus familiären Gründen benötigt.

- → 1,0 Stelle ist im Stellenplan 2021 vorübergehend erforderlich um die kurzfristig aus familiären Gründen freigewordene Stelle der Referentin zeitnah nachbesetzten zu können. Die Stelle erhält einen „kw-Vermerk“ und wird im kommenden Jahr wieder entfallen.
- → 0,5 Stelle wird verteilt in den Sachgebieten Innere Verwaltung, Finanzen, Schule, Jugend und Sport sowie Bauordnung Stadtplanung ergänzt, da Teilzeitbeschäftigte sich bereit erklärt haben, ihren Beschäftigungsumfang stundenweise zu erweitern.
- → 1,8 Stellen können im Stellenplan entfallen, da die Aufgaben nicht oder nicht mehr im bisherigen Umfang anfallen (0,8 Stelle im Sachgebiet Soziales und Wohnen zur Koordinierung der Planung von Unterkünften, 0,5 Stelle im Schulsekretariat Laurentianum nach dem Zusammenschluss der Gymnasien, 0,5 Stelle in der Unterhaltsheranziehung, wo eine Beschäftigte der Stadt im Rahmen einer Abordnung beim Kreis Warendorf tätig war).

4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 24.535.955 €

Die Position der Sach- und Dienstleistungen umfasst eine Vielzahl von Aufwendungen. Wesentliche Bereiche sind:

• Aufwand, insb. Erstattungen an das DRK, für die Durchführung des Rettungsdienstes Produkt 020702		7.823 T€
• Übergangseinrichtungen Produkt 050401 insgesamt		486 T€
u.a.: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	120 T€	
Energiekosten	187 T€	
Grundbesitzabgaben	84 T€	
Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen	63 T€	
Versicherungen u. Dienstleistungen	26 T€	
• Bewirtschaftung Produkt 011203 insgesamt		2.447 T€
u.a.: Energiekosten	1203 T€	
Reinigung	672 T€	
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	133 T€	
Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke	267 T€	
Versicherung	169 T€	
• Tiefbau Produkt 120101		2.334 T€
u.a.: Unterhaltungsaufwand	1.268 T€	
Straßenentwässerung	780 T€	
• Hochbau Unterhaltungsaufwand Produkt 011201		3.274 T€
• Natur-, Landschaft- und Grünpflege Produkt 130101		491 T€
u.a.: Baumkontrolle	100 T€	
Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	50 T€	
• Schülerbeförderung Produkt 030202		1.547 T€
• Abfallentsorgung Produkt 110201		2.808 T€
• Bauleit- und Stadtplanung Produkt 090101		801 T€
• Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz Produkt 130202		151 T€

4.3 Bilanzielle Abschreibungen 7.328.551 €

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 101 T€
- Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen 77 T€
- Abschreibungen auf Schulen 1.267 T€
- Abschreibungen auf Wohnbauten 193 T€
- Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude 141 T€
- Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude 512 T€
- Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen 3.154 T€
- Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 1.026 T€
- Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsgegenstände, EDV, Werkzeug 217 T€
- Sofortabschreibung GWG´s bis 800 € netto 641 T€

Den Abschreibungen in Höhe von 7,33 Mio. € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Erschließungsbeiträgen und sonstige Erträgen aus der Auflösung in Höhe von 4,45 Mio. € gegenüber, so dass die verbleibende Abschreibung von 2,88 Mio. € erwirtschaftet werden muss.

4.4 Transferaufwendungen 35.492.454 €

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 1.245 T€ für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u.a. **3.939 T€**

● Zuschüsse für nichtkommunale Kindergärten usw. u.a. Zuschüsse für Ausbaumaßnahmen (Fehlbedarfsfinanzierung St. Johannes KiGa: 473 T€)	1.244	T€
● Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagsschulen	1.092	T€
● Zuwendung an die örtlichen WABO-Verbände für die Gewässerunterhaltung (steht tlw. Ertrag gegenüber)	265	T€
● Integrations- u. Fördermaßnahmen im Schulbereich (Geld oder Stelle / 8-1-Betreuung und 13 Plus / pädagogische Übermittagsbetreuung)	244	T€
● Umlage Musikschule	140	T€
● Umlage VHS Warendorf	125	T€
● Zuschüsse aus dem Fassadenprogramm „Historische Altstadt“	100	T€
● Förderung ÖPNV und Bürgerbusse (incl. Ersatzbeschaffung Bürgerbus Nord)	96	T€
● Betriebskostenzuschüsse Vereinsheime	79	T€
● Straßenbeleuchtung wg. Neu- u. Ersatzanschaffung	75	T€
● Zuschüsse an Büchereien	63	T€
● Helferprogramm für OGS-Helferinnen und Helfer (steht Ertrag gegenüber)	37	T€
● Zuschuss Elternbeiträge 8-1 Betreuung in den Grundschulen (coronabedingter Mehraufwand)	36	T€
● Kinder- und Jugendwerk der Stadt Telgte e.V.	36	T€
● Kostenbeteiligung Fahrbahnteiler Hoetmar	30	T€
● Zuschuss Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e.V.	30	T€
● Weitergabe der Sportpauschale an die Vereine	30	T€
● Städtischer Zuschuss an Sportvereine	30	T€
● Zuschüsse Dorfentwicklungskonzepte/Ortsentwicklung	30	T€
● Brückenprojekte	28	T€
● Zuschuss WiWa e.V.	20	T€

● Zuschüsse für die Löschzüge/Feuerwehrstadtschleife	15	T€
● Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum	10	T€
● Zuschuss Hundeasyl Freckenhorst	10	T€
● Förderung Lastenräder	10	T€
● Zuschüsse Kindererholung/Jugendfreizeiten/Kirchen	8	T€
● Zuschuss an das Frauenhaus Warendorf	8	T€
● Spielkostenzuschuss an den Verein Theater am Wall	7,5	T€
● Zuschüsse aus dem Denkmalpflegeförderungsprogramm	8	T€
● Zuschuss für Projekt „@ttic“	7	T€
● Zuschuss Drobsmobil	6	T€
● Mittel für Teilnahme zweier Grundschulen am Projekt „JeKits“	4	T€
● Zuschuss Städtepartnerschaften	3	T€
● Zuschuss Familienpass / Ferienbetreuung	3	T€
● Zuschuss Caritasverband – Kleiderkammer/Warenkorb	2	T€
● Zuschüsse für Sportveranstaltungen	2	T€
● Projektförderungen – z. B. Ferienaktionstage (u.a. Kunterbunte Ferienspiele)	1	T€
● Zuschuss offene Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) Freckenhorst	1	T€
● Zuschuss Archivarbeit Altstadtfreunde (Weiterleitung gem. Sponsoringvertrag)	1	T€
● Zuschuss Bürgerarchiv Freckenhorst	1	T€
● Zuschuss Fairtrade	1	T€

Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen **1.844 T€**

Für 2021 beträgt die von der Stadt Warendorf geplante **Gewerbesteuerumlage** zugunsten von Bund und Land 1.844 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 22,5 Mio. € : 427 v. H. Hebesatz x 100 x 35 v. H. = rd. 1.844 T€.

Allgemeine Umlagen **27.892 T€**

- allgemeine Kreisumlage 16.837 T€
- Jugendamtsumlage 11.055 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.

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 2021 beträgt die Steuerkraft der Stadt Warendorf 51.434 T€. Unter Hinzurechnung der Schlüsselzuweisung für 2021 von 5.254 T€ € ergibt sich eine Umlagegrundlage für Warendorf von 56.688 T€.

Nach dem Entwurf der Haushaltssatzung 2021 des Kreises Warendorf plant der Kreis Warendorf mit einem Hebesatz für das Jahr 2021 von 29,7 v. H.

Unter Zugrundelegung dieses Hebesatzes ergibt sich für die Stadt Warendorf eine zu zahlende Kreisumlage von 16.837 T€ (Umlagegrundlage von rd. 56.687.935 € x 29,7 %).

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der allgemeinen Kreisumlage:

Entwicklung der Kreisumlage

2000	10.906.929 €
2001	9.896.906 €
2002	9.909.198 €
2003	10.652.952 €
2004	10.856.780 €
2005	9.827.151 €
2006	10.406.770 €
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 €	(incl. 395.279 € Sonderumlage)
2017	17.888.663 €	
2018	17.524.508 €	
2019	18.417.706 €	
2020	18.032.036 €	
2021	**16.837.000 €**	
2022	17.151.000 €	
2023	18.092.000 €	
2024	19.028.000 €	

Jugendamtsumlage

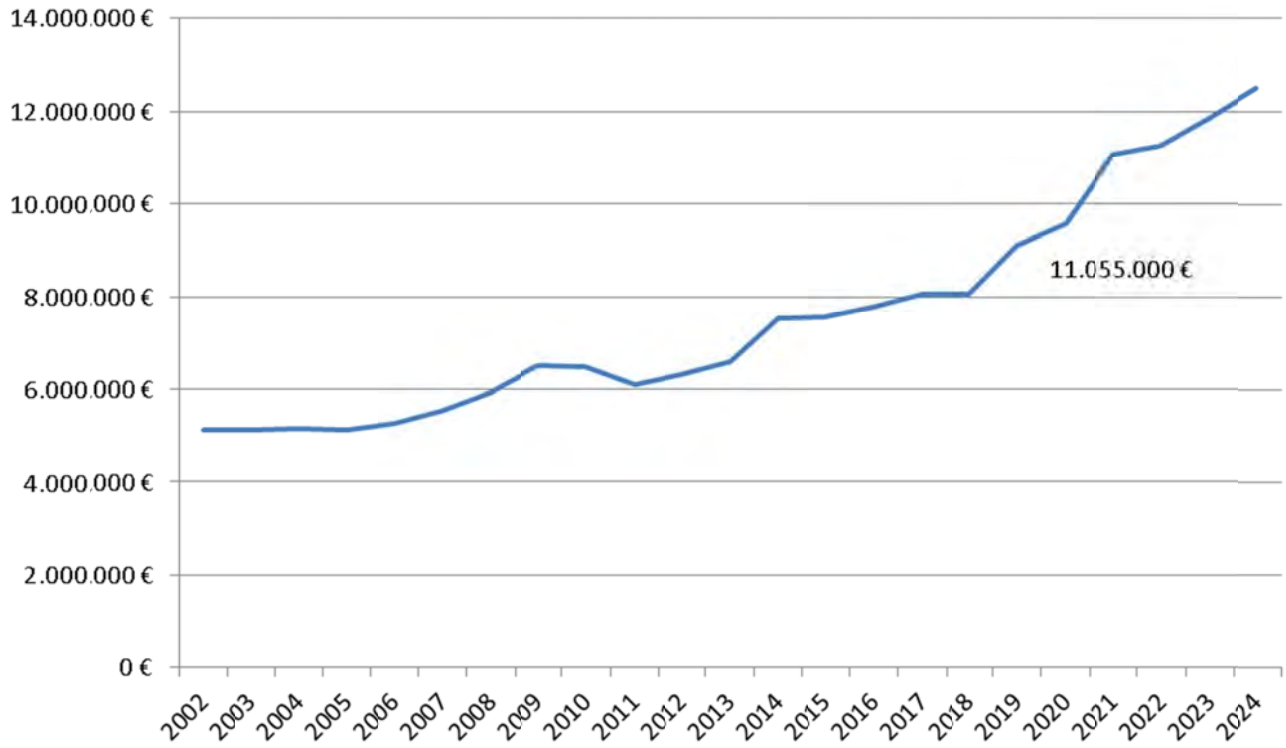
Der Kreis Warendorf stellt mit dem Entwurf der Haushaltssatzung für das Jahr 2021 einen Hebesatz zur Jugendamtsumlage von 19,5 v. H. in Ansatz. Die Jugendamtsumlage soll danach in 2021 bei rd.11,055 Mio. € liegen.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die Entwicklung der Jugendamtsumlage:

Entwicklung der Jugendamtsumlage

2000	4.218.415 €
2001	4.529.093 €
2002	5.119.752 €
2003	5.131.422 €

2004	5.162.446 €
2005	5.124.588 €
2006	5.267.230 €
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	**11.055.000 €**
2022	11.261.000 €
2023	11.878.000 €
2024	12.493.000 €



Sonstige Transferaufwendungen **572 T€**

- Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz 569 T€
- Zins- u. Tilgungsdienst für Friedhof Hoetmar (Übernahme 2008) 3 T€

4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen 7.399.597 €

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 608 T€

- Dienst- u. Schutzkleidung 248 T€
  davon 120 T€ Erneuerung Brandschutzkleidung
- sonstige Honorare 81 T€
- Arbeitsschutzmaßnahmen 21 T€
- Personaleinstellungen 2 T€
- Aus- und Fortbildung 225 T€
- Dienstreisekosten 28 T€

Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten 2.652 T€

- Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit
  (u.a. Rat, Feuerwehr usw.) 499 T€
- Mieten, Pachten usw. für Gebäude 731 T€
  davon: Übergangseinrichtungen 372 T€
- Miete für technische Anlagen 18 T€
- Leasingverpflichtungen Fahrzeuge/Kopierer 46 T€
- Erbbauzinsen usw. 16 T€
- sonstige Inanspruchnahme von Rechten
  und Diensten (u.a. citeq, Lizenzen inkl.
  Schulbereich usw.) 1.333 T€
- Inanspruchnahme von Diensten u. Rechten 10 T€

Geschäftsaufwendungen 3.194 T€
u.a.

- Ersatzbeschaffungen für Schulen (Festwertregelung)
  - Einrichtungsgegenstände 319 T€
  - Audio, Werkzeug usw. 41 T€
  - Sport- und Musikgeräte 51 T€
  - IT-Hardware 1.337 T€ = 1.748 T€
- Büromaterial 133 T€
- Medienaufwand (Fachliteratur, Onlinedienste) 73 T€
- Fernmelde-, Postgebühren, GEZ 167 T€
- Prüfung, Beratung 299 T€
- Mitgliedsbeiträge an Verbände/Vereine 68 T€
- Gerichts- u. Sachverständigenkosten 12 T€
- Organisations- u. Marketingaufwand 267 T€
  davon 203 T€ in den Produkten 150210/150220
- Gutachten, Energie, Klimaschutz 147 T€
- Repräsentationen, 75 T€
  Stellenausschreibungen/ Bekanntmachungen 80 T€
- Sonstige Geschäftsaufwendungen 95 T€

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle **667 T€**

- Unfall- und Haftpflichtversicherung 519 T€
- KFZ-Steuern und KFZ-Versicherungen 72 T€
- Kapitalertragsteuer 75 T€

Wertberichtigungen **196 T€**

- Unbefristete Niederschlagungen 65 T€
- Einstellung Einzel-, Pauschalwertberichtigung 131 T€

Besondere ordentliche Aufwendungen **51T€**

- Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen 50 T€
- Rücklastschriftgebühren 1 T€

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

- Verfügungsmittel des Bürgermeisters 6,5 T€
- Fraktionszuwendungen 22 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 **983.650 €**

Das Gesamtergebnis von 984 T€ wird geprägt von der Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Warendorf mit 585 T€ und von Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen sowie Beteiligungen in Höhe von 375 T€.

5.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen **259.600 €**

Der Ansatzbildung 2021 liegen die Zins- und Tilgungspläne der tatsächlich aufgenommenen Darlehen sowie der Planansatz für die Neuaufnahme eines Darlehens zugrunde. Weitere 10 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 2021 auf 15 Mio. € in der Haushaltssatzung festgeschrieben. Dies ist erforderlich, 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 724 T€ aus.

6. Zusammenfassung - Gesamtergebnisplan

Die Gegenüberstellung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen führt im Gesamtergebnisplan zu einem ordentlichen Ergebnis von -8.315.716 €.
Diesem Ergebnis ist das Finanzergebnis hinzuzurechnen, welches die Finanzerträge und die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhaltet. Das Finanzergebnis schließt mit einem positiven Saldo von 724.050 € ab. Somit beläuft sich das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf -7.591.666 €.

Das Außerordentliche Ergebnis in Höhe von 4.747.000 € im Rahmen der Isolierung der Coronapandemie wird hiervon abgezogen, so dass insgesamt ein negatives Jahresergebnis von -2.844.666 € ausgewiesen werden muss.

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

-2.844.666. €

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 82.795.345 € und **Auszahlungen** in Höhe von 89.043.198 € ab, so dass sich ein negativer Saldo von -6.247.853 € ergibt.

Ferner wurden Einzahlungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge usw.) aus Investitionstätigkeit in Höhe von 12.035.767 € und Auszahlungen (Grunderwerb, Baumaßnahmen usw.) in Höhe von 14.642.750 € geplant, so dass bei der Gegenüberstellung ein negativer Saldo von -2.606.983 € verbleibt, der durch eine ordentliche Kreditaufnahme (2.600.000 €) 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:

Nr.	Bezeichung lt. Gesamtfinanzrechnung		Ansatz 2021
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltunstätigkeit		82.795.345 €
16	Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit		89.043.198 €
17	**Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-**	**6.247.853 €**
35	Tilgung von Krediten für Investitionen		1.114.700 €
	= Freie Mittel zur Finanzierung von Investitionen	**-**	**7.362.553 €**
23	Einzahlung aus Investitionstätigkeit		12.035.767 €
30	Auszahlung aus Investionstätigkeit		14.642.750 €
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-**	**2.606.983 €**
33	Aufnahme von Krediten für Investitionen		2.600.000 €
38	**= Änderung des Finanzbestandes**	**-**	**7.369.536 €**

Im Saldo ergibt sich eine negative Änderung des Finanzbestandes für 2021 in Höhe von **7.369.536 €.**

8. Entwicklung der Verschuldung (ohne Umschuldungen)

Die Verschuldung der Stadt Warendorf betrug zum 31.12.2020 13.802 Mio. €, so dass die Pro-Kopf-Verschuldung zu diesem Zeitpunkt 371 € betrug (ohne Kassenkredite – siehe Ziffer 9).

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

Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung

Haushaltsjahr Stand 31.12.	Aufnahme inclusive Zugänge **in T€**	Tilgung inclusive Abgänge **in T€**	Schulden-stand **in T€**	Pro-Kopf-Verschuldung **Einwohnerzahl zum GFG 2021** ab Berechnung 31.12.2020	
				37.208	
2003	2.344	1.029	19.112	516 €	
2004	3.239	1.122	21.229	574 €	
2005	0	1.193	20.036	541 €	
2006	0	1.189	18.847	509 €	
2007	0	1.133	17.714	479 €	
2008	0	1.007	16.707	451 €	
2009	0	931	15.776	426 €	
2010	0	971	14.805	400 €	
2011	600	1.001	14.404	389 €	398 T€ Kreditaufnahme Stadt und Übernahme in Höhe von 202 T€ aus dem Bereich Abfallwirtschaft
2012	0	1.071	13.333	360 €	
2013	0	1.109	12.224	331 €	
2014	400	1.210	11.414	306 €	
2015	1.490	1.078	11.826	316 €	davon 360 T€ aus dem Programm "NRW.Bank Flüchtlingsunterkünfte"
2016	270	841	11.255	296 €	davon 270 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2017	1.997	887	12.365	332 €	davon 997 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2018	683	1360	11.688	314 €	davon 683 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2019	0	971	10.717	288 €	
2020	4.000	915	13.802	371 €	Vorl. Ergebnis
2021	8.100	1.115	20.787	559 €	**Plan**
2022	13.400	1.200	32.987	887 €	**Plan**
2023	16.600	1.667	47.920	1.288 €	**Plan**
2024	8.300	2.237	53.983	1.451 €	**Plan**

Zu den Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen wurde auf der Seite V 34, Ziffer 5.2, bereits erläutert, dass dem Ansatz der Zins- und Tilgungsleistungen zunächst die tatsächlich aufgenommenen Darlehen und ab 2021 zusätzlich die geplanten Neuaufnahmen zugrunde liegen. Die in der Tabelle ausgewiesene **Pro-Kopf-Verschuldung von 371 € zum Stichtag 31.12.2020** basiert somit auf den Erkenntnissen aus den vorläufigen Werten zum Jahresabschluss 2020.

Die Angaben für die Jahre 2021 bis 2024 basieren auf Planansätzen. Der Ansatz für 2021 berücksichtigt sowohl die Kreditaufnahme von 2,6 Mio. € aus dem Haushaltsplan 2021 als auch einen Kredit von 5,5 Mio. €, welcher – auf der Basis des Haushaltsvollzugs in 2020 – im Laufe des Jahres 2021 noch aus der Kreditermächtigung des Haushalts 2020 aufgenommen werden wird.

Unter dieser Voraussetzung wird davon ausgegangen, dass sich die Pro-Kopf-Verschuldung gegenüber dem 31.12.2020 **zum 31.12.2024** um 1.080 € auf dann **1.451 €** für die ordentlichen Kredite erhöht.

Zusätzlich zu den o.a. Darlehen wurde in 2020 ein Darlehen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 761 T€ aufgenommen. Die Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020“ sind somit vollständig in Anspruch genommen worden.

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 03.2017 - 12.2020 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
je Quartal

31.03.2017	-4.500.000 €
30.06.2017	-2.850.000 €
30.09.2017	-2.260.000 €
31.12.2017	0 €
31.03.2018	-4.160.000 €
30.06.2018	-1.075.000 €
30.09.2018	-760.000 €
31.12.2018	0 €
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 €

Auch bedingt durch die positive Ausgangsposition zum 31.12.2019 blieb das in Anspruch zu nehmende Kassenkreditvolumen im Laufe des Jahres 2020 hinter dem möglichen Höchstbetrag laut Haushaltssatzung zurück.

Budgethaushalt

Leitlinien 2021

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 30. Oktober 2020 (GV. NRW. S. 1049).

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. Z I E L S E T Z U N G

Grundgedanke der Budgetierung ist es, stärker auf die Kompetenz und Verantwortung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in den Sachgebieten 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 Sachgebiete 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. A U S F Ü H R U N G S R E G E L U N G E N

1. Begriffsdefinition

1.1 Budget

Einzelbudget

Das Einzelbudget ist die kleinste Ebene in der Budgetstruktur. Die Bildung der Einzelbudgets **kann** auf der Ebene eines oder mehrerer Produkte eines/einer Produktverantwortlichen innerhalb eines Sachgebietes erfolgen, jeweils getrennt nach konsumtiven und investiven Bereichen.

Sachgebietsbudget

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

Dezernatsbudget

Verschiedene Sachgebietsbudgets 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. Ausgenommen hiervon sind Wertberichtungen durch Niederschlagung und Erlass, die durch das Sachgebiet Finanzen veranlasst worden sind.

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

Besteht zwischen Produkt-/Budgetverantwortung und Sachgebietsverantwortung keine Personalunion, hat die/der Produktverantwortliche die/den Sachgebietsleiter/in über die Budgetentwicklung zu informieren, damit die Sachgebietsleitung 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 Sachgebietsbudgets) **und zwar getrennt nach konsumtiven und investiven Bereichen.**

Da neben den Sachgebietsleitern/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 (Teilpositionen bzw. Kontenklassen) 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 sowie die Personalauszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 werden produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Bilanzielle Abschreibungen / Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen

Ebenfalls ausgenommen von der Deckungsfähigkeit (Budgetierung/Umschichtung) sind die bilanziellen Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen. 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.

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

<u>Aufwand, Auszahlung und Verpflichtungsermächtigungen</u>

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 Sachgebietes oder bis zur Dezernatsebene erforderlich.

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

Dezernatsübergreifende Umschichtungen sind 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.

Abweichend von der in Ziffer 2.3 nachrichtlich ausgewiesenen Regelung zu § 83 GO NRW ist ein Antrag auf <u>außerplanmäßige</u> Auszahlung im Investitionsbereich zu stellen, wenn die vorgesehene Investitionsmaßnahme

<u>nicht</u> im Haushaltsplan vorgesehen ist <u>und</u> die <u>Wertgrenze von 10.000 EUR</u> überschritten wird.

Umschichtungen im Investitionsbereich (Auszahlungen untereinander) sind nur zugelassen, wenn die betroffene vom Rat beschlossene Investition bzw. Investitionsförderungsmaßnahme durch den „Mittelabfluss“ nicht gefährdet ist. Erfolgt eine solche Umschichtung innerhalb einer Teilposition bzw. Kontengruppe (z.B. zwischen GWG und Betriebs- und Geschäftsausstattung), ist kein Antrag erforderlich, sondern lediglich eine formlose Mitteilung an das Sachgebiet Finanzen.
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 **<u>unabhängig von der Höhe ausnahmslos</u>** 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.

<u>Wertgrenzen:</u>

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. dem Stadtkämmerer dem Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsausschuss zur Kenntnis gegeben werden.

Eine Splittung 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.

<u>Ertrag und Einzahlung</u>

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 Sachgebiet Finanzen 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 Sachgebietsleiter/in (sachgebietsinterne Umschichtung) bzw. die zuständigen Sachgebietsleiter/innen (sachgebietsübergreifende 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 Sachgebiet Finanzen, so dass eine beabsichtigte Umschichtung gemäß Ziffer 2.2 mittels Vordruck (siehe Anlage) dem Sachgebiet Finanzen, nach vorheriger Genehmigung durch den Stadtkämmerer bzw. dem Bürgermeister, anzuzeigen ist. Die Umschichtung wird dann von dort vorgenommen.

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.

Aus **einer** über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellung sind für ein und denselben Sachverhalt im Haushaltsjahr und/oder in künftigen Haushaltsjahren die formellen Kriterien der Über- bzw. Außerplanmäßigkeit zu beachten, auch wenn eine Deckungsfähigkeit (Umschichtung) innerhalb des Dezernats gewährleistet wäre.
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 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 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 Sachgebiet 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 Sachgebiet 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 Mittebedarf 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 Sachgebiet 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 Sachgebietsleitung Finanzen.

Die Ermächtigungsübertragungen stellen eine Vorbelastung kommender Haushaltsjahre dar. Daher muss vor Beantragung der Mittelübertragung durch das Sachgebiet 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 Sachgebietsleiter/innen sind verpflichtet, für die in ihrem Zuständigkeitsbereich zu bewirtschaftenden Produkte

zum Stichtag 18. Juni 2021 (zur Ratssitzung am 01.07.2021)

und

zum Stichtag 17. September 2021 (zur Ratssitzung am 07.10.2021)

einen Bericht über die Ausführung ihres Sachgebietsbudgets zu erstellen.

Die Berichte müssen den aktuellen Stand des Budgets, einschließlich der Abweichungen sowie den Stand der Aufgabenerfüllung/ Maßnahmendurchführung, darstellen. Abweichungen vom Sachgebietsbudget 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 Sachgebietsbudgetbereiches zum Ende des Haushaltsjahres zu erstellen.

Die Berichte sind dem Sachgebiet Finanzen zeitnah vorzulegen.

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

4.2 Budgetbericht
- Bekanntgabe von Kreditaufnahmen und 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 Sachgebiete zum 01. Dezember dem Sachgebiet Finanzen 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 01.01.2021 treten die bisherigen Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes außer Kraft.

48231 Warendorf, den 17.02.2021

Der Bürgermeister
gez.
(Horstmann)

Anlagen zum Haushaltsplan

	Seite (grün)
➢ Organigramm der Stadt Warendorf	1
➢ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	2
➢ Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	3
➢ Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	4-5
➢ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	6 - 8
➢ Stellenplan	9 - 18
➢ Übersicht über aufgenommene Darlehen	19 - 25
➢ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	26 - 31
➢ Beteiligungen der Stadt Warendorf	32
➢ Übersicht über die Rückstellungen	33
➢ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	34 - 42
➢ Städtischer Produktplan	43 - 48

Stand: 18.01.2021

STADT WARENDORF

Bürgermeister
Peter Horstmann

Dezernat I

Bürgermeister

Peter Horstmann

Büro des Bürgermeisters
Assistenz: Ulrike Jakisch
Referentin: N.N.
Wirtschaftsförderung: Torsten Krumme
Klimaschutzbeauftragter: Paul Hartmann

Sachgebiet 10
Innere Verwaltung

Silke Middendorf

Stv. Dieter Stafflage

Zentrale Dienste

Dieter Stafflage

Personal

Renate Robert

Sachgebiet 15
Digitalisierung und IT-Service

Rudolf Prinz

Stv. Detlef Michalczak

Sachgebiet 30
Recht und Liegenschaften

Dr. Bernd Köster

Stv. Monika Höppener-Loevenich

Liegenschaften

Monika Höppener-Loevenich

Sachgebiet 41
Kultur

Horst Breuer

Stv. Birgit Lücke

Bücherei

Birgit Lücke

Tourismus

Claudia Körk

Veranstaltungen u. Stadtwerbung

André Auer

Dezernat II

Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer

Dr. Martin Thormann

Sachgebiet 20
Finanzen

Elmar Bornefeld

Stv. Matthias Rose

Vollstreckung

Matthias Rose

Sachgebiet 32
Sicherheit und Ordnung

Holger Niemeyer

Stv. Markus Rompusch

Ordnungsbehördl. Angelegenh.

Markus Rompusch

Bürgerbüro

Karin Kövener

Standesamt

Tim Sawukaytis

Straßenverkehr

Benedikt Wuttke

Verwaltung der Feuerwehr

Olaf Schröder

Sachgebiet 40
Schule, Jugend und Sport

Udo Gohl

Stv. Michael Widhalm

Jugendpflege

Ansgar Westmark

Sport

André Grenz

Sachgebiet 50
Soziales und Wohnen

Iris Blume

Stv. Thomas Mundmann

Soziales

Thomas Mundmann

Wohnen

Maria Kunstleve

Dezernat III

Ltd. Städtischer Baudirektor

Peter Pesch

Sachgebiet 60
Bauverwaltung

Heiner Schultes

Stv. Stephan Gebauer

Sachgebiet 61
Bauordnung und Stadtplanung

Doris Krause

Stv. Katharina Schiller

Bauordnung

Katharina Schiller

Stadtplanung

Pascale Kaell

Sachgebiet 65
Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Christoph Schmitz

Stv. Hilmar Stock

Gebäudewirtschaft

Hilmar Stock

Tiefbau

Michael Wiedeler

Sachgebiet 67
Baubetriebshof

Peter Flato

Stv. Dominik Starke

Grünpflege

Matthias Brinkmann

Sachgebiet 68
Umwelt- und Geoinformation

Udo Bierbaum

Stv. Stefanie Schulden

Eigenbetrieb
Abwasserbetrieb Warendorf

Betriebsleitung: Ralf Bücker

Stv. Thomas Meier

Kanalbetrieb Thomas Meier

Kläranlage Frank Linning

Gleichstellungsbeauftragte	Ingeborg Pelster
Personalrat	Michael Holzkamp
Vertr. der Schwerbehinderten	Anja Petri

Verbindlichkeitenspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2019 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 EUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021 EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	10.234.603	14.082.581	21.067.581
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	961.820	909.140	8.709.140
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.427.756	3.427.756	3.427.756
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.795.278	1.795.278	1.795.278
7. Sonstige Verbindlichkeiten	494.166	494.166	494.166
8. Erhaltene Anzahlungen	14.921.921	14.921.921	14.921.921
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**31.835.545**	**35.630.843**	**50.415.843**
Nachrichtlich Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten			
übernommene Bürgschaften	9.197.528	8.186.227	7.174.926
Treuhandvermögen Mietkautionen			
Verpflichtungen aus Leasingverträgen	44.720	44.720	44.720

Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen

Darlehensnehmer/ Bürgschafts-geber	Darlehensgeber/ Bürgschafts-nehmer	Ursprungsbe-trag des Darlehens	Datum der Bürgschafts-erklärung	Ursprungsbe-trag der Bürgschaft	Stand Beginn Vorjahr 01.01.2020	Stand Beginn Haushaltsjahr 01.01.2021
Warendorfer Energieversorgung GmbH	Kreditanstalt für Wiederaufbau	417.214,18 €	15. Nov 99	**417.214,18 €**	**166.885,78 €**	**150.197,22 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	664.679,45 €	25. Okt 02	**640.940,17 €**	**237.372,41 €**	**213.633,13 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	613.550,26 €	25. Okt 02	**582.872,74 €**	**235.194,18 €**	**214.742,50 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	DG Hyp. Genossenschaftsbank	664.679,45 €	20. Mrz 03	**664.679,45 €**	**296.631,81 €**	**264.976,27 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Bäder-	Hypo Vereinsbank München	10.072.450,06 €	04. Jun 03	**9.112.165,36 €**	**1.997.315,32 €**	**1.358.049,09 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH - Bäder - (54,5455 % von 2.200.000 €)	Volksbank Ahlen-Sassenberg-Warendorf eG	1.200.000,00 €	05. Mrz 09	**818.250,00 €**	**818.250,00 €**	**818.250,00 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH - Wasser - (45,4644 % von 2.200.000 €)	Volksbank Ahlen-Sassenberg-Warendorf eG	1.000.000,00 €	05. Mrz 09	**681.750,00 €**	**681.750,00 €**	**681.750,00 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH	Sparkasse Münsterland Ost	1.000.000,00 €	03. Feb 03	**1.000.000,00 €**	**800.000,00 €**	**800.000,00 €**
Verein Heimatfreunde Dorf Hoetmar e.V.	NRW Stiftung Naturschutz Heimat Kultur	kein Darlehen	15. Nov 99	**51.129,19 €**	**51.129,19 €**	**51.129,19 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH Erwerb Stromnetz	DKB Deutsche Kreditbank AG	5.590.000,00 €	17. Dez 13	**4.472.000,00 €**	**3.913.000,00 €**	**3.633.500,00 €**

Bürgschaftsbetrag insgesamt:	**18.441.001,09 €**	**9.197.528,69 €**	**8.186.227,40 €**

Nachrichtlich:

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Angaben in EUR

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben				
	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6
2021	20.245.000	20.050.000	10.500.000	0	0
Summe:	**20.245.000**	**20.050.000**	**10.500.000**	**0**	**0**
nachrichtlich:					
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditneuaufnahmen	**13.400.000**	**16.600.000**	**8.300.000**	**0**	**0**
				(geschätzt)	**(geschätzt)**

Angaben in EUR

Produkt	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Neubau einer Rettungswache	3.000.000	5.000.000	5.000.000	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Neubau / Umbau Mariengymnasium	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Sporthalle Freckenhorst	1.500.000	1.800.000	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau	1.500.000	1.500.000	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Neubau Kindergarten Freckenhorst	1.000.000	1.500.000	500.000	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Kindergarten In de Brinke	1.500.000	1.850.000	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Kunststofflaufbahn Stadtstadion	500.000	0	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Quartier- und Vereinsheim Freckenhorst	500.000	0	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Kindergarten Drosselweg mit Wohnungen	2.000.000	2.000.000	1.000.000	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Nördliche Stadtstraße 3. BA	3.000.000	2.800.000	1.000.000	0	0

Angaben in EUR

Produkt	2022	2023	2024	2025	2026
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Erschließung "In de Brinke"	1.000.000	0	0	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Neubau Brücke Dahlmann	600.000	0	0	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Buagebiet Königstal Milte	510.000	0	0	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Baugebiet Einen West	275.000	0	0	0	0
Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0
Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz HLF Löschzug Milte	130.000	370.000	0	0	0
Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz Sirenen Feuerwehr	130.000	0	0	0	0
Produkt 120210 Straßenreinigung Kompaktkehrmaschine	0	230.000	0	0	0
Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen Ersatzbeschaffung Bagger	100.000	0	0	0	0
Summe:	**20.245.000**	**20.050.000**	**10.500.000**	**0**	**0**

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

Anfangsbestand zum 01.01.2008: 14.302.806,00 €

Haushaltsjahr	Anfangs-bestand	Inanspruch-nahme	Zuführung	Endbestand
Entwicklung laut Rechnungsergebnissen				
2008	14.302.806,00 €	0,00 €	0,00 €	14.302.806,00 €
2009	14.302.806,00 €	1.752.329,70 €	0,00 €	12.550.476,30 €
2010	12.550.476,30 €	2.910.944,80 €	0,00 €	9.639.531,50 €
2011	9.639.531,50 €	2.536.574,59 €	0,00 €	7.102.956,91 €
2012	7.102.956,91 €	0,00 €	4.919.427,71 €*	12.022.384,62 €
2013	12.022.384,62 €		487.693,89 €	12.510.078,51 €
2014	12.510.078,51 €	3.162.098,12 €		9.347.980,39 €
2015	9.347.980,39 €	2.095.907,88 €		7.252.072,51 €
2016	7.252.072,51 €		1.206.568,71	8.458.641,22 €
2017	8.458.641,22 €		205.490,71	8.664.131,93 €
2018	8.664.131,93 €		413.470,64	9.077.602,57 €
JA 2019	9.077.602,57 €		2.434.056,59	11.511.659,16 €
Plan 2020	11.511.659,16 €	752.202,00 €		10.759.457,16 €
Plan 2021	10.759.457,16 €	2.844.666,00 €		7.914.791,16 €
Plan 2022	7.914.791,16 €	4.177.907,00 €		3.736.884,16 €
Plan 2023	3.736.884,16 €		299.604,00	4.036.488,16 €
Plan 2024	4.036.488,16 €		578.635,00	4.615.123,16 €

* 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 Allgemeinen Rücklage

Haushaltsjahr	Anfangs-bestand	Inanspruch-nahme	Zuführung	Endbestand
2012				86.235.012,25 €
2013	86.235.012,25 €	34.499,58 €	194.365,23 €	86.394.877,90 €
2014	86.394.877,90 €	203.550,45 €	130.675,09 €	86.322.002,54 €
2015	86.322.002,54 €	125.316,21 €	598.393,49 €	86.795.079,82 €
2016	86.795.079,82 €	72.193,66 €	29.597,11	86.752.483,27 €
2017	86.752.483,27 €	105.810,29 €	170.887,16	86.817.560,14 €
2018	86.817.560,14 €	579.598,20 €	192.050,91	86.430.012,85 €
2019	86.430.012,85 €	61.419,35 €	124.432,41	86.493.025,91 €
2020	86.493.025,91 €			86.493.025,91 €
2021	86.493.025,91 €			86.493.025,91 €
2022	86.493.025,91 €			86.493.025,91 €
2023	86.493.025,91 €			86.493.025,91 €

Stellenplan

Stellenplan 2021

Teil A: Beamte / Beamtinnen

Wahlbeamte und Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen		Bes.-gruppe	Zahl der Stellen 2021 Gesamt	darunter mit Zulage	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	ku kw	Erläuterungen Vermerke
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		
	Städt. Rechtsdirektor	A 15	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Oberbaurat	A 14	0,000		0,000	0,000		
	Städt. Oberverw.Rat	A 14	1,000		1,000	1,000		
	Städt. Verwaltungsrat	A 13	5,000		4,000	4,000		1 St. neu (v. TB)
	Stadtamtsrat	A 12	6,354		6,354	6,354	1,5 kw	
	Stadtamtfrau/-amtmann	A 11	5,000		5,000	5,000	1,0 ku	
	Stadtbauamtmann	A 11	1,000		1,000	1,000		
	Stadtoberinspektor/in	A 10	4,719		4,463	4,463		0,256 Std. erh.
	Stadtinspektor/in	A 9	3,500		1,500	0,000		2,0 St. neu
	Zwischensumme		28,573	0,000	25,317	23,817		
Laufbahngruppe 1	Stadtamtsinspektor	A 9	3,634	1,000	4,634	4,634		1 St. n. A 8
	Stadthauptsekretär/in	A 8	6,671		5,610	5,610		0,061 Std.erh., 1 St. von A 9
	Stadtobersekretär/in	A 7	0,854		0,854	0,854		
	Stadtsekretär/in	A 6	0,500		0,000	0,000		Rückkehrerin aus Beurl.
	Zwischensumme		11,659	1,000	11,098	11,098		
	Gesamt		**42,232**	**1,000**	**38,415**	**36,915**		

Stellenplan 2021

Teil B: tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2020	ku/kw Stellen	Erläuterungen Vermerke
15					
14	2,000	2,000	2,000	1,0 ku	
13	3,000	3,000	3,000		
12	5,821	6,718	6,718		0,897 St. Wegf.
11	20,000	17,000	16,000		3 St. Neu
10	26,164	24,535	23,535		1 St. n. 9c; 1,5 St. v. Beamten; 1 St. neu; 0,128 St. v. 9b
9c	8,000	7,000	7,000		1 St. v. E 10
9b	12,564	15,026	13,026		1,5 St. Nachbes. mit Beamtin; 0,410 St. n.E 7; 0,179 St. n. E 8; 0,244 St. Wegf.; 0,128 St. nach E 10
9a	24,947	23,947	22,447		1 St. v. E 7
8	32,647	32,468	30,699	0,850 kw	0,179 St. Std.erh.
7	24,917	27,019	26,019	1,0 ku	1 S., n. E 6; 1 St. n .E 9a; 0,513 St. Wegf.; 0,410 St v. E 9b
6	46,397	44,397	44,397		2 St. v. E 7
5	12,666	12,153	11,922		
4	7,000	7,000	7,000		
3	1,500	1,500	1,500		
2	4,020	5,332	5,332	3,637 ku	1,30 St. nach E 1
1	18,842	12,261	11,847		5,78 St. neu; 1,30 St. v. E 2; 0,538 St. Wegf.; Rest Std. erh.
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	2,500	2,500	1,000		
S 11b					
S 11					
S 10					
S 9	0,935	0,935	0,935		
S 8a	12,974	10,589	10,589		2,5 St. neu; 0,115 St. Std.red.
S 7					
S 6					
S 5					
S 4					
S 3	0,500	0,500	0,500		
S 2					
Gesamt	**273,163**	**261,649**	**251,235**		

Nachrichtlich:
Stellenplan Eigenbetrieb

Abwasserbetrieb	26,950	27,950	24,850		

Stellenübersicht 2021

Aufteilung nach der Gliederung - Produkte

Teil A: Beamte/Beamtinnen

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1				ins-
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	ges.
010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen							0,190	0,200							0,390
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	1,000	1,000	1,000				1,400								4,400
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger															-
010401	Beschäftigtenvertretung													0,248		0,248
010601	Zentrale Dienste					0,300		0,910	1,800							3,010
010610	Zentrale Submission/Vergabew.						0,700		2,000	0,598						3,298
010701	Städtepartnerschaften							0,100								0,100
010801	Personalsteuerung und -betreuung					0,600					1,000				0,500	2,100
010802	Personalausbildung und -qualifizierung					0,100										0,100
010901	Haushaltssteuerung															-
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			0,043								0,843
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			0,811		0,756			0,500			2,267
011401	Handwerkliche Dienste						0,770									0,770
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr						0,570	0,820		1,000	1,000	0,043				3,433
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten						0,100	0,030								0,130
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung						0,050	0,050				0,811				0,911
020401	Bürgerservice												0,790			0,790
020501	Personenstandswesen/Standesamt						0,010						1,500			1,510
020601	Statistik und Wahlen												0,210			0,210

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1				ins-
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	ges.
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz						0,220	0,050								0,270
020702	Rettungsdienst						0,030									0,030
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						0,401			0,551
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				1,428
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz							0,410		0,500						0,910
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													0,486		0,486
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									0,330						0,330
090102	Geoinformationssystem															-
100101	Bauordnungsverfahren								1,000		1,000					2,000
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege															-

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1				ins-
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	ges.
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung													0,120		0,120
110201	Abfallbeseitigung															-
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								0,070
																-
Gesamt		**1,000**	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**5,000**	**6,354**	**6,000**	**4,719**	**3,500**	**3,634**	**6,671**	**0,854**	**0,500**	**42,232**

zur Information	beurlaubt									1,000					1,000	2,000

Stellenübersicht 2021

Aufteilung nach der Gliederung - Produkte

Teil B: tariflich Beschäftigte

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																		insges.
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	P	
010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen									0,800										0,800
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung					1,900		1,000		0,931							0,102			3,933
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger							0,500												0,500
010401	Beschäftigtenvertretung									0,160	1,000									1,160
010601	Zentrale Dienste									0,500			2,000	1,000		0,500	0,256			4,256
010610	Zentrale Submission/Vergabewesen																			-
010701	Städtepartnerschaften					0,100			0,308											0,408
010801	Personalsteuerung und -betreuung						1,679	2,500	1,000											5,179
010802	Personalausbildung und -qualifizierung						0,100			1,000										1,100
010901	Haushaltssteuerung			0,450			0,750				0,369									1,569
010902	Geschäftsbuchführung			0,400			0,900				2,554									3,854
010903	Zahlungsabwicklung			0,050			0,350				1,641		0,641							2,682
010904	Vollstreckung/Insolvenzverfahren			0,050			1,000			3,641										4,691
010905	Abgaben			0,050																0,050
011001	IT-Service				1,000		11,000				1,513									13,513
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		2,200			0,200	0,400	0,300		0,350							3,700
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			0,300	1,950	1,250	15,700		1,000					20,400
011402	steuerpfl. Dienstleistungen																			-
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr						0,050			0,010	0,270	0,628		0,162						1,120
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten						0,030				1,129	0,380								1,539
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung						0,920				1,440	0,120		1,890						4,370
020401	Bürgerservice						0,730				3,908									4,638
020501	Personenstandswesen/Standesamt							1,000												1,000
020601	Statistik und Wahlen						0,270				0,034									0,304
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz						1,000			0,990	2,940		0,300							5,230
020702	Rettungsdienst							1,000										0,290		1,290
030101	Grundschulen								0,010		0,274	2,704	4,249	3,000			1,857	3,630		15,724
030102	Hauptschulen																			-
030103	Realschule																			-
030104	Gymnasien								0,010		0,005	4,692	4,000				0,533	3,994		13,234
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 (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		0,050	0,650	0,600							2,417
040101	Theater am Wall				0,350				0,144			0,750	1,000	0,718				0,206		3,168
040102	Veranstaltungen																			-
040201	Volkshochschule				0,020												0,059			0,079
040202	Büchereien				0,100	1,000			1,067	1,949		0,050	0,795	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				2,128											2,194
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz				0,066				0,900											0,966
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/ Rentenberatung				0,017				1,000											1,017
050401	Übergangseinrichtungen				0,205		0,431			0,338	1,000	1,257	2,000							5,231
060101	Tageseinrichtungen für Kinder												0,200					1,249		1,449
060102	Jugendarbeit										0,250		0,457				0,128	0,525		1,360
080101	Sportanlagen							0,280			0,754		0,150					0,668		1,852
080102	Zentrale Sportangelegenheiten							0,700			0,188									0,888
090101	Bauleit- und Stadtplanung		0,400		1,000	4,000	1,000			1,038										7,438
090102	Geoinformationssystem		0,230			1,000			0,010	1,000										2,240
100101	Bauordnungsverfahren		0,400		1,000	3,000		1,000		2,000	1,000									8,400
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege		0,200			1,000														1,200
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung						0,288			3,250										3,538
110201	Abfallentsorgung		0,200						0,231	2,330		0,380		0,760						3,901
110202	DSD		0,020						0,026	0,120		0,100		0,200						0,466
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen			0,300	1,000	3,000	0,769		2,000			0,256								7,325
120210	Straßenreinigung (Sommerreinigung)		0,040						0,179	0,310		0,490		0,980						1,999
120220	Winterdienst (Winterreinigung)		0,010						0,021	0,030		0,030		0,060						0,151
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen						0,800			1,550	0,850	6,139	8,880	0,960	5,600	0,700				25,479
130201	Wasser- u. Bodenverband																			-
130202	Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer		0,500						0,046	0,550										1,096
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung									0,150	1,700	1,110	2,120	0,040	0,400	0,300				5,820
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder											0,020								0,020
130303	Warendorfer Bauernfriedhof																			-
140101	Umweltschutz																			-
150101	Wirtschaftsförderung			1,000																1,000
150201	Stadtmarketing und Tourismus																			-
150202	Märkte/Veranstaltungen										0,541	0,359								0,900
150210	Tourismus						1,000		0,308		2,513	0,410						0,051		4,282
150220	Marketing/Veranstaltung				0,300		1,000		0,056		1,821	0,560								3,737
	zusammen	**0,000**	**2,000**	**3,000**	**5,821**	**20,000**	**26,164**	**8,000**	**12,564**	**24,947**	**32,647**	**24,917**	**46,397**	**12,666**	**7,000**	**1,500**	**4,020**	**18,842**	**0,000**	**250,485**

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	insges.
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	P	

	Sozial- und Erziehungsdienst (SuED)	S17	S15	S14	S13	S12	S11b	S10			S09	S08a	S07	S06	S05	S04	S03	S02	S01	insges.
030102	Hauptschulen		1,000																	1,000
050202	Sonstige soziale Leistungen					1,500														1,500
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	0,300	1,000		1,769						0,935	12,974					0,500			17,478
060102	Jugendarbeit	0,700	1,000			1,000														2,700
	zusammen	**1,000**	**3,000**	**0,000**	**1,769**	**2,500**	**0,000**	**0,000**			**0,935**	**12,974**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,500**	**0,000**	**0,000**	**22,678**

insgesamt	**273,163**

Zur Information (nicht im Stellenplan enthalten)

		Entgeltgruppen																	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	P
	vorübergehende Stellen			1,000		1,000				1,000			1,704	0,513		3,295	0,105	0,505	
	ATZ-Freizeitphase						0,500				0,641	0,692							
	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										0,885								
	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

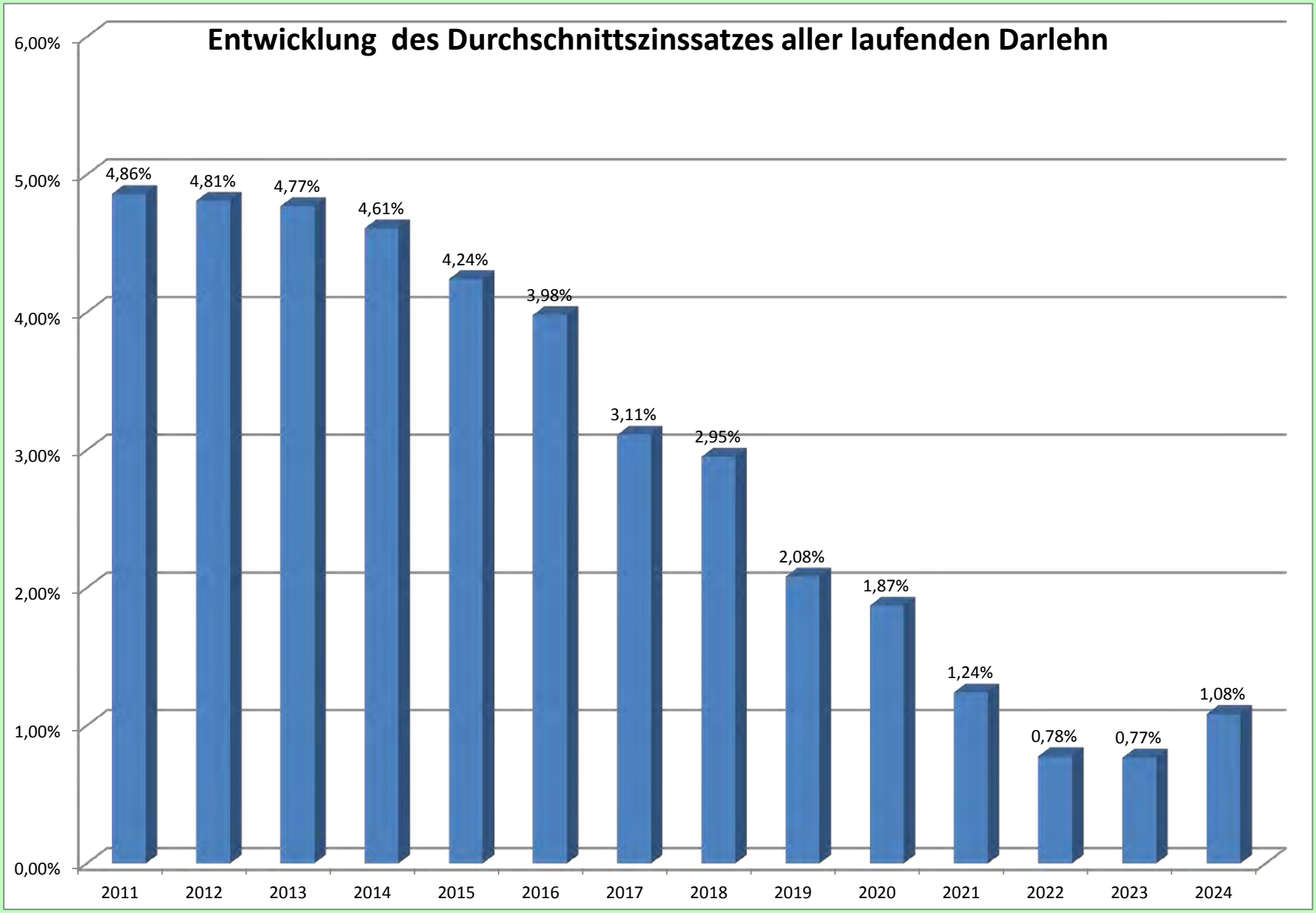
Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2021	beschäftigt am 01.10.2020	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	9	6	
Sekretäranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	-	-	
Auszubildende f. d. Beruf	Ausbildungsvergütung			
- Verwaltungsfachangestellte		7	5	
- Bürokauffrau/-kaufmann		-	-	
- Fachinformatiker/in		1	1	
- FA f. Medien und Inf.Dienste			1	
- Gärtner/in		2	1	
Praktikantinnen/Praktikanten	Praktikantenvergütung			
PiA		6	4	
- Erzieher/in		2	2	
Gesamt		**27**	**20**	

Nachrichtlich:
Nachwuchskräfte Eigenbetrieb

Auszubildende/r f.d. Beruf Fachkraft f. Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung			

Darlehensübersicht

- ohne eventuelle Neuaufnahmen -


Entwicklung des Durchschnittszinssatzes aller laufenden Darlehn
6,00%
5,00%
4,00%
3,00%
2,00%
1,00%
0,00%
4,86%
4,81%
4,77%
4,61%
4,24%
3,98%
3,11%
2,95%
2,08%
1,87%
1,24%
0,78%
0,77%
1,08%
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024

Übersicht über den Stand der aufgenommenen Darlehen

Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2020	Stand Anfang 2021	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2021	Ende Zinsbindung
216	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342304 Investitionen 1998/1999	1.022.584 € 15.11.1999	456.358 €	407.657 €	22.187 € 5,71%	51.542 €	356.115 €	15.07.2027
222	Dexia Kommunalbank Deutschland AG 4010589 Umschuldung	1.226.847 € 15.03.2007	- €	- €	- € 4,205 %	- €	- €	12.12.2021
222.1	Helaba Nr. 4010589 4010589	224.828 € 25.11.2019	198.959 €	92.733 €	2.168 € 4,21 %	92.733 €	- €	15.12.2021
226	Westfälische Landschaft 33295301 Investitionen in den Vorjahren	1.338.203 € 30.10.2013	801.733 €	701.799 €	21.460 € 3,235 %	103.206 €	598.593 €	30.06.2025
227	Westfälische Landschaft Bodenkreditbank 33295302	400.000 € 30.12.2014	316.586 €	299.011 €	5.116 € 1,75 %	17.884 €	281.127 €	30.12.2035

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2020	Stand Anfang 2021	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2021	Ende Zinsbindung
228	Sparkasse Münsterland Ost 694533399 Investitionen 2015	164.000 € 01.09.2015	89.196 €	71.163 €	598 € 0,93 %	18.202 €	52.961 €	30.11.2024
230	Sparkasse Münsterland Ost 694553256 Investitionen 2015	950.000 € 21.12.2015	851.595 €	825.837 €	15.097 € 1,85 %	26.238 €	799.599 €	30.12.2045
231	Sparkasse Münsterland Ost 694581885	1.919.000 € 30.06.2016	1.562.247 €	1.457.936 €	14.611 € 1,03%	105.389 €	1.352.547 €	30.12.2033
219	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342306 Investitionen 1999 (HER)/2000	1.278.230 € 13.07.2000	603.883 €	543.997 €	30.422 € 5,845 %	63.464 €	480.534 €	01.02.2028
220	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342302 Investitionen 2002 (HER)/2001	2.500.000 € 18.01.2002	1.420.663 €	1.325.594 €	66.549 € 5,165 %	100.076 €	1.225.518 €	30.04.2031
233	NRW Bank ??? Umschuldung ??	1.900.000 € 01.03.2019	1.682.000 €	1.464.000 €	4.976 € 0,36%	218.000 €	1.246.000 €	28.02.2019
232	DKB Deutsche Kreditbank AG 6701570241 Investitionen 2017	1.000.000 € 20.12.2017	911.140 €	865.621 €	11.368 € 1,34 %	46.132 €	819.489 €	30.12.2037
234	NRW Bank 4204019121 Kommunaldarlehn aus 2020	4.000.000 € 30.12.2020	- €	4.000.000 €	16.207 € 0,41 %	125.563 €	3.874.437 €	30.12.2050
225	Sparkasse Münsterland Ost 694082496	98.000 € 01.07.2011	58.000 €	18.000 €	198 € 3,05 %	18.000 €	- €	30.06.2021
Zwischensumme		**22.619.740 €**	**8.952.359 €**	**12.073.349 €**	**210.957 €**	**986.427 €**	**11.086.921 €**	

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

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2020	Stand Anfang 2021	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2021	Ende Zinsbindung
361	NRW Bank 4201826379 Neubau Asylbewerberunter-kunft Alter Münsterweg/Til-mannstr. (30 Plätze)	360.000 € 13.10.2015	333.500 €	312.300 €	- € 0,00%	21.200 €	291.100 €	15.11.2025
362	NRW Bank 6404482876/102-86204 Neubau Asylbewerberunter-kunft Zur Hauptschule (12 Wohnungen)	1.352.200 € 05.12.2016 = 270.440 € 29.08.2017 = 608.490 € 26.07.2018 = 473.270 €	994.854 €	984.762 €	- € 0,00 %	10.092 €	974.671 €	26.07.2028
363	NRW Bank 6903282835 Neubau Asylbewerberunter-kunft Hesselstraße 3	598.200 € 31.01.2017 = 119.640 € 30.08.2017 = 269.190 € 19.11.2018 = 209.370 €	436.371 €	431.959 €	- € 0,00 %	4.412 €	427.548 €	30.11.2018

Zwischensumme	**2.310.400 €**	**1.764.725 €**	**1.729.022 €**	**- €**	**35.703 €**	**1.693.319 €**
Gesamt (ohne Gute Schule)	**24.930.140 €**	**10.717.084 €**	**13.802.370 €**	**210.957 €**	**1.022.130 €**	**12.780.240 €**

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

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2020	Stand Anfang 2021	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2021	Ende Zinsbindung
701	NRW.Bank 7202243833/4202644136 Programm "Gute Schule 2020" Umbau Mariengymnasium, Plan- Planungskosten AWG, Klassen- raumsanierung Laurentianum	350.000 € 06.12.2017	331.560 €	313.120 €	- € 0,00 %	18.440 €	294.680 €	15.11.2037
702	NRW. Bank 7202352394/4202763258 Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule	500.000 € 05.04.2018	480.260 €	453.940 €	- € 0,00 %	26.320 €	427.620 €	15.02.2038
703	NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule	150.000 € (Aufnahme in 2018)	150.000 €	142.080 €	- € 0,00 %	7.920 €	134.160 €	
704	NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Ankauf der Kreishandwerkschaft	1.282.244 € 15.06.2019	1.282.244 €	1.248.484 €	- € 0,00 %	67.520 €	1.180.964 €	
705	NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Erweiterung OGS Josefschule	760.748 € (Aufnahme in 2020)	- €	760.748 €	- € 0,00 %	10.010 €	750.738 €	

Zwischensumme	**3.042.992 €**	**2.244.064 €**	**2.918.372 €**	**- €**	**130.210 €**	**2.788.162,00 €**
Zusammenfassung						
Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf	**22.619.740 €**	**8.952.359,41 €**	**12.073.349 €**	**210.956,99 €**	**986.427,44 €**	**11.086.921 €**
Teil 2 - Programme Flüchtlinge	**2.310.400 €**	**1.764.724,58 €**	**1.729.022 €**	**- €**	**35.703,00 €**	**1.693.319 €**
Teil 3 - Programm Gute Schule 2020	**3.042.992 €**	**2.244.064,00 €**	**2.918.372 €**	**- €**	**130.210,00 €**	**2.788.162 €**
Gesamtverbindlichkeiten	**27.973.132 €**	**12.961.147,99 €**	**16.720.742,46 €**	**210.956,99 €**	**1.152.340,44 €**	**15.568.402,02 €**

Zuwendungen an die Ratsfraktionen

Teil A -- Geldleistungen

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

Nr.	Fraktion	Haushaltsansätze		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
		2021	2020*	2019	
1	**CDU**	8.250,00 €	8.099,52 €	8.099,52 €	
2	**SPD**	4.576,00 €	4.417,92 €	4.417,92 €	
3	**Bündnis 90 / Die Grünen**	4.576,00 €	2.208,72 €	2.208,72 €	
4	**FWG**	1.826,00 €	1.472,52 €	1.472,52 €	
5	**FDP**	1.386,00 €	1.472,52 €	1.472,52 €	
6	**DIE LINKE/ Die PARTEI**	1.386,00 €	245,42 €		
Zuwendungen insgesamt:		**22.000,00 €**	**17.916,62 €**	**17.671,20 €**	

* Kontierte Zahlungen

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

CDU - Ratsfraktion

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr + weniger -	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	350,00 €	370,00 €	-20,00 €	beide Werte als Prognose
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6. Sonstiges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Gesamtzuwendungen:	**350,00 €**	**370,00 €**	**-20,00 €**	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

SPD - Ratsfraktion

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr + weniger -	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	215,00 €	225,00 €	-10,00 €	beide Werte als Prognose
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2 sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6. Sonstiges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Gesamtzuwendungen:	**215,00 €**	**225,00 €**	**-10,00 €**	

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 2021	Vorjahr 2020	mehr + weniger -	Erläuterungen
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	140,00 €	0,00 €	140,00 €	beide Werte als Prognose
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1	Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2	sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6.	**Sonstiges**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Gesamtzuwendungen:	**140,00 €**	**0,00 €**	**140,00 €**	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

FWG - Ratsfraktion

	Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr + weniger -	Erläuterungen
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	80,00 €	0,00 €	80,00 €	beide Werte als Prognose
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1	Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2	sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6.	**Sonstiges**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Gesamtzuwendungen:	**80,00 €**	**0,00 €**	**80,00 €**	

Zuwendungen an Fraktionen

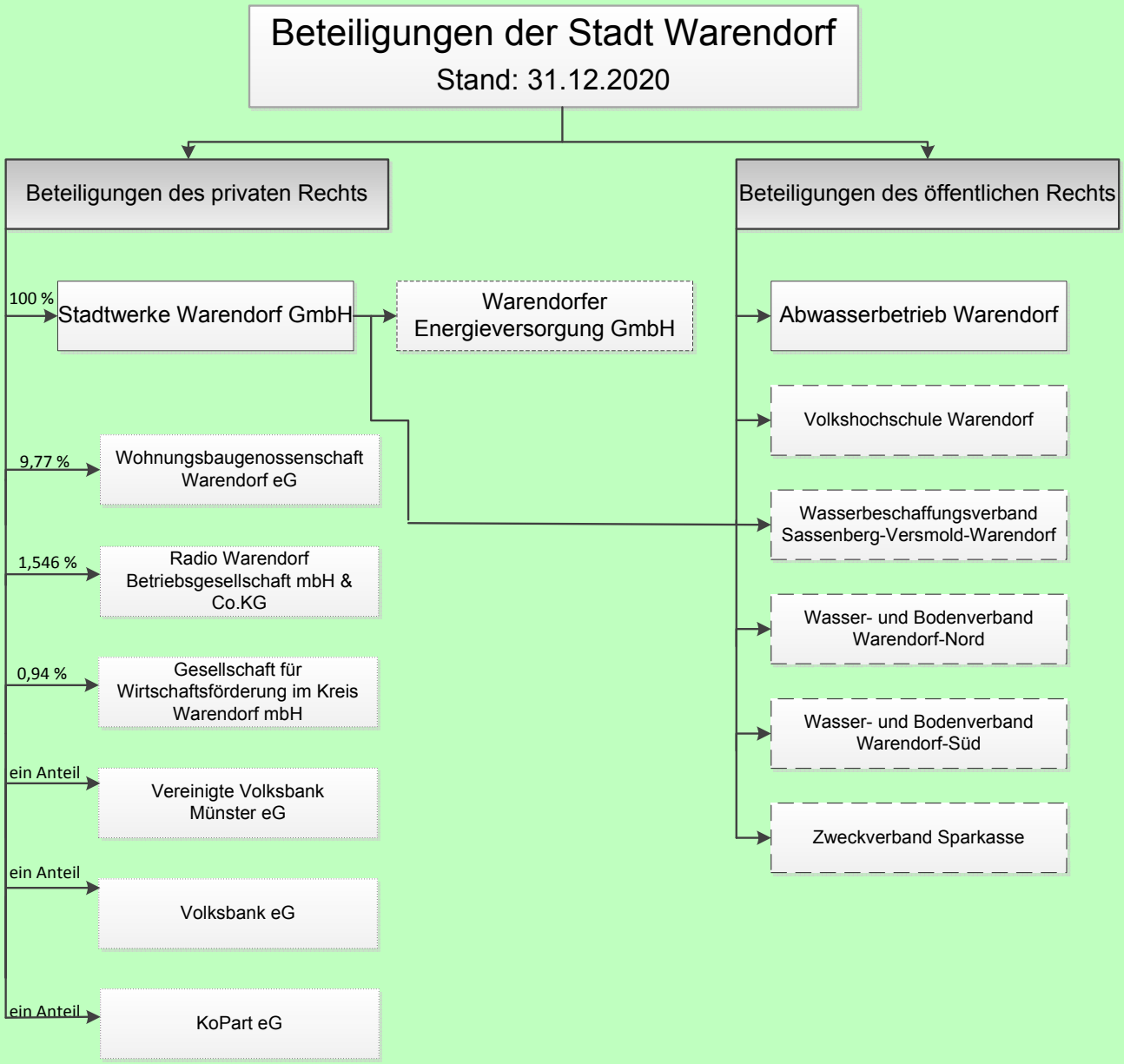
Teil B -- Geldwerte Leistungen

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

FDP - Ratsfraktion

	Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2021	Vorjahr 2020	mehr + weniger -	Erläuterungen
1.	**Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit**				
1.1	für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2	für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3	für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.	**Bereitstellung von Fahrzeugen**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.	**Bereitstellung von Räumen**				
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	60,00 €	30,00 €	30,00 €	beide Werte als Prognose
4.	**Bereitstellung einer Büroausstattung**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.1	Büromöbel und -maschinen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2	sonstiges Büromaterial	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.	**Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für**				
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.2	Fachliteratur und -zeitschriften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV Anlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6.	**Sonstiges**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Gesamtzuwendungen:	**60,00 €**	**30,00 €**	**30,00 €**	

Haushalt 2021 – Stand der Beteiligungen zum 31.12.2020



Legende privatrechtliche Beteiligungen:
_____ alleiniger Gesellschafter
_ _ _ _ _ _ Mehrheitsbeteiligung
..... Minderheitsbeteiligung

Legende öffentlich-rechtliche Beteiligungen:
_____ eigenbetriebsähnliche Einrichtung
_ _ _ _ _ _ Zweckverbände

Rückstellungsübersicht im Bereich Hoch- und Tiefbau in Euro					
Kostenstelle	**Maßnahme im Jahr**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Produkt 011201 Instandsetzung und Bauunterhaltung					
000202	Verwaltung Lange Kesselstraße Betonwabenfenster	30.000			
091605	Schulgebäude Hermannstraße Sanierung Fassade Aula		115.000		
091601	Schulgebäude Hermannstraße Umnutzung		500.000		
050101	MGW energetische Sanierung Fassade Sonderklassentrakt			400.000	
050201	Laurentianum Sanierung Fenster				500.000
Produkt 120101 Tiefbau					
310102	Deckenüberzug Beckumer Straße	76.807			
310403	Brücke Hunkemöller	200.000			
310102	Gemeindestraßen Deckenüberzug Merveldtstraße/Brückenstraße			230.000	
310103	Wirtschaftswege	200.000	200.000	200.000	200.000
Produkt 120102 Radwege					
310105	Radwege	150.000	150.000	150.000	150.000
Gesamtsumme		**656.807**	**965.000**	**980.000**	**850.000**

Rückstellungsübersicht im Personalbereich, Abbildung in allen Produkten des Haushaltes in Euro				
Grund	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Auflösung Rückstellung Altersteilzeit Beamte	24.575	0	0	0
Zuführung Rückstellung für Altersteilzeit	43.098	33.667	0	0
Auflösung Rückstellung Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	81.958	63.664	40.703	22.177
Zuführung Pensionsrückstellung für Beschäftigte	339.624	296.697	297.648	316.685
Zuführung Beihilferückstellung für Beschäftigte	48.614	49.529	48.745	50.116
Summe Personalaufwand aus Rückstellungen	**537.869**	**443.557**	**387.096**	**388.978**
Auflösung Pensionsrückstellung	-491.312	-501.137	-511.164	-521.386
Auflösung Beihilferückstellung	-50.695	-51.710	-52.741	-53.799
Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	559.761	488.933	490.491	521.880
Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	436.534	445.139	450.448	460.265
Summe Versorgunsaufwand aus Rückstellungen	**454.287**	**381.225**	**377.034**	**406.960**
Gesamtsumme	**992.156**	**824.782**	**764.130**	**795.938**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 010601 Zentrale Dienste

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **220.962 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2021:

Produkt		Betrag
020702	Rettungsdienst	24.000,00 €
110201	Abfallentsorgung	62.923,00 €
110202	Duale Systeme	6.437,00 €
120210	Straßenreinigung	27.546,00 €
120220	Winterdienst	2.560,00 €
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz	13.496,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	84.000,00 €
	Gesamt	**220.962,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011201 Instandhaltung / Bauunterhaltung

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von 2.082.400,00 **€** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2021:

Produkt		Betrag
011401	Handwerkliche Dienste	15.250,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz	76.000,00 €
020702	Rettungsdienst	1.000,00 €
030101	Grundschulen	278.000,00 €
030104	Gymnasien	324.300,00 €
030106	Gesamtschule	730.000,00 €
040101	Theater am Wall	35.500,00 €
040201	Volkshochschule	3.450,00 €
040202	Büchereien	5.800,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	5.200,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	500.250,00 €
060102	Jugendarbeit	10.500,00 €
080101	Sportanlagen	60.000,00 €
110201	Abfallentsorgung	14.500,00 €
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen	6.250,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	13.900,00 €
150210	Tourismus	0,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	2.500,00 €
	Gesamt	**2.082.400,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **2.127.909 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2021:

Produkt		Betrag
011401	Handwerkliche Dienste	-3.804,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz	127.835,00 €
020702	Rettungsdienst	68.491,00 €
030101	Grundschulen	523.851,00 €
030104	Gymnasien	558.950,00 €
030106	Gesamtschule	319.625,00 €
040101	Theater am Wall	40.158,00 €
040201	Volkshochschule	81.903,00 €
040202	Büchereien	70.795,00 €
040204	Musikschule	43.300,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	33.178,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	84.203,00 €
060102	Jugendarbeit	18.015,00 €
080101	Sportanlagen	109.833,00 €
110201	Abfallentsorgung	850,00 €
120210	Straßenreinigung	0,00 €
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen	4.962,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	31.982,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	13.782,00 €
	Gesamt	**2.127.909,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **1.008.677 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2021:

Produkt		Betrag
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	3.489,00 €
010601	Zentrale Dienste	2.713,00 €
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung	77.804,00 €
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.410,00 €
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH	4.737,00 €
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr	1.152,00 €
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung	11.507,00 €
020401	Bürgerservice	1.653,00 €
020601	Statistik und Wahlen	489,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz	74.666,00 €
020702	Rettungsdienst	465,00 €
030101	Grundschulen	100.640,00 €
030104	Gymnasien	69.531,00 €
030106	Gesamtschule	44.045,00 €
030202	Schülerbeförderung	3.062,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	6.679,00 €
040101	Theater am Wall	7.176,00 €
040202	Büchereien	4.827,00 €
040203	Stadtmuseum	2.162,00 €
040204	Musikschule	0,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	33.398,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	32.465,00 €
060102	Jugendarbeit	23.046,00 €
080101	Sportanlagen	27.488,00 €
080102	Zentrale Sportangelegenheiten	28,00 €

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt		Betrag
090101	Bauleit- und Stadtplanung	1.382,00 €
100101	Bauordnungsverfahren	55,00 €
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege	2.915,00 €
110201	Abfallentsorgung	0,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen	342.265,00 €
120210	Straßenreinigung	10.000,00 €
120220	Winterdienst	30.000,00 €
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz	588,00 €
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder	102,00 €
150202	Wochenmärkte	7.356,00 €
150210	Tourismus	489,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	74.893,00 €
	Gesamt	**1.008.677,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

050401 Übergangseinrichtungen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **320.000 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2021:

Produkt		Betrag
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz	320.000,00 €
	Gesamt	**320.000,00 €**

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 2021:

Produkt		Betrag
150202	Wochenmärkte	13.000,00 €
	Gesamt	**13.000,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **509.441 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2021:

Produkt		Betrag
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	1.814,00 €
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung	13.593,00 €
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	443,00 €
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH	1.180,00 €
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung	16.619,00 €
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz	4.608,00 €
030101	Grundschulen	47.805,00 €
030104	Gymnasien	44.779,00 €
030106	Gesamtschule	11.923,00 €
040101	Theater am Wall	545,00 €
040202	Büchereien	931,00 €
040203	Stadtmuseum	56,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	16.784,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	7.482,00 €
060102	Jugendarbeit	10.705,00 €
080101	Sportanlagen	112.546,00 €
080102	Zentrale Sportangelegenheiten	285,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen	112.479,00 €
120210	Straßenreinigung	15.000,00 €
120220	Winterdienst	40.000,00 €
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz	360,00 €
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder	3.146,00 €
150202	Wochenmärkte	6.684,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	39.672,00 €
	Gesamt	**509.441,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **34.270 €** für interne Steuern.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2021:

Produkt		Betrag
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.760,00 €
011301	Grundstücksangelegenheiten	15.000,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	9.510,00 €
	Gesamt	**34.270,00 €**

Produktplan

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

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

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

01		**Innere Verwaltung**
0111		**Recht**
	011101	Rechtsangelegenheiten
0112		**Gebäude- und Immobilienmanagement**
	011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung
	011202	Neu- und Umbaumaßnahmen
	011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
0113		**Grundstücksmanagement**
	011301	Grundstücksangelegenheiten
0114		**Baubetriebshof**
	011401	Handwerkliche Dienste
	011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH
02		**Sicherheit und Ordnung**
0201		**Allgemeine Sicherheit und Ordnung**
	020101	Allgemeine Gefahrenabwehr
0202		**Gewerbewesen**
	020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten
0203		**Verkehrsangelegenheiten**
	020301	Verkehrsregelung und -lenkung
0204		**Einwohner-, Namens- und Staatsangehörigkeits-angelegenheiten**
	020401	Bürgerservice
0205		**Personenstandswesen**
	020501	Personenstandswesen / Standesamt
0206		**Statistik / Wahlen**
	020601	Statistik und Wahlen
0207		**Gefahrenvorbeugung und -abwehr**
	020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz
	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		**Soziale Einrichtungen**
	050401	Übergangseinrichtungen
06		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
0601		**Kinder- und Jugendarbeit**
	060101	Tageseinrichtungen für Kinder
	060102	Jugendarbeit
07		**Gesundheitsdienste**
0701		**Gesundheitsdienste**
	070101	Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz
08		**Sportförderung**
0801		**Sportförderung**
	080101	Sportanlagen
	080102	Zentrale Sportangelegenheiten
09		**Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation**
0901		**Räumliche Planung und Entwicklung**
	090101	Bauleit- und Stadtplanung
	090102	Geoinformationsdienste
10		**Bauen und Wohnen**
1001		**Maßnahmen der Bauaufsicht**
	100101	Bauordnungsverfahren
1002		**Denkmalschutz und Denkmalpflege**
	100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege

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
1302		**Wasser und Wasserbau**
	130201	Wasser- und Bodenverbände
	130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz
1303		**Friedhöfe**
	130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung
	130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

14		**Umweltschutz**
1401		**Umweltschutzmaßnahmen**
	140101	Umweltschutz/Klimaschutz/Nachhaltigkeit
15		**Wirtschaft und Tourismus**
1501		**Wirtschaftsförderung**
	150101	Wirtschaftsförderung
1502		**Allgemeine Einrichtungen**
	150202	Wochenmärkte
	150210	Tourismus
	150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung
16		**Allgemeine Finanzwirtschaft**
1601		**Allgemeine Finanzwirtschaft**
	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtübersichten

1. Ergebnisplan

2. Finanzplan

Ergebnishaushalt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	56.624.199	56.933.400	52.468.500	55.642.000	59.884.600	62.923.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.956.166	15.933.180	17.344.065	20.186.536	19.182.397	15.700.639
03	+ Sonstige Transfererträge	54.805	33.800	23.800	23.800	21.800	21.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.445.541	14.301.519	15.252.256	15.186.488	15.174.576	14.884.432
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.452.427	768.494	932.835	1.098.135	1.047.835	1.041.835
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.816.830	746.460	867.455	728.975	652.015	662.325
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.852.494	2.362.954	2.391.569	2.385.066	2.383.215	2.382.167
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	231.551	140.000	143.000	145.000	147.000	119.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**94.434.013**	**91.219.806**	**89.423.481**	**95.395.999**	**98.493.438**	**97.735.598**
11	- Personalaufwendungen	-19.075.655	-18.982.513	-20.502.677	-20.953.677	-21.014.970	-21.281.976
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.739.165	-2.384.085	-2.479.964	-2.446.409	-2.482.531	-2.553.564
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.633.984	-22.258.722	-24.535.955	-30.169.004	-27.104.779	-23.649.056
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.595.561	-7.167.341	-7.328.551	-6.906.522	-6.295.950	-5.773.038
15	- Transferaufwendungen	-35.941.662	-34.936.456	-35.492.454	-35.522.877	-37.110.236	-38.807.503
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.706.686	-6.200.091	-7.399.597	-6.201.817	-5.630.517	-5.517.926
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-92.692.713**	**-91.929.208**	**-97.739.197**	**-102.200.306**	**-99.638.983**	**-97.583.063**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**1.741.299**	**-709.402**	**-8.315.716**	**-6.804.307**	**-1.145.546**	**152.535**
19	+ Finanzerträge	952.313	948.000	983.650	994.000	1.003.750	1.011.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-259.556	-300.500	-259.600	-256.600	-367.600	-585.600
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**692.757**	**647.500**	**724.050**	**737.400**	**636.150**	**426.100**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**2.434.057**	**-61.902**	**-7.591.666**	**-6.066.907**	**-509.396**	**578.635**
23	+ Außerordentliche Erträge			4.747.000	1.889.000	809.000	
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**			**4.747.000**	**1.889.000**	**809.000**	
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**2.434.057**	**-61.902**	**-2.844.666**	**-4.177.907**	**299.604**	**578.635**
27	- Globaler Minderaufwand						
28	**= Jahresergebnis nach Abz. glob. Minderaufwand (Z. 26+27)**	**2.434.057**	**-61.902**	**-2.844.666**	**-4.177.907**	**299.604**	**578.635**
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	124.432					
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-48.419					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-13.000					
33	**Verrechnungssaldo (Z. 29 bis 32)**	**63.013**					

Hinweise zum Ergebnisplan

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

Erträge sind:

• Steuern und ähnliche Abgaben (Zeile 01)
Steuern sind Geldleistungen, von denen keine Gegenleistung für eine bestimmte Leistung abhängt und die von einem öffentlich – rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.

• Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Zeile 02)
Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse. Unter Zuweisung versteht man die Übertragung finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen. Zuschüsse sind Übertragungen von unternehmerischen und übrigen Bereichen an die Kommune. Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind Zuweisungen, die ohne Zweckbindung zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfes aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Enthalten sind hier auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen" sowie die konsumtive Verwendung der Investitions- und Schulpauschale. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam, insofern weichen daher die Werte im Ergebnisplan von den Werten des Finanzplanes ab.

• Sonstige Transfererträge (Zeile 03)
Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie basieren auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.

• Öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte (Zeile 04)
Gebühren sind öffentlich – rechtliche Geldleistungen, denen eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung gegenübersteht. Gebühren haben den Zweck, die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme entsprechender Dienstleistungen. Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz der Kosten dienen, welche für Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen. Hier werden auch die "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“ aus Beiträgen und Gebühren veranschlagt.

• Privatrechtliche Leistungsentgelte (Zeile 05)
Hierbei handelt es sich in der Regel um Erträge aus Verkäufen sowie um Mieten und Pachten.
Die Abweichung zum Finanzplan resultiert aus Verkäufen des Umlaufvermögens.

• Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 06)
Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. In aller Regel liegt hier ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

• Sonstige ordentliche Erträge (Zeile 07)
Hierzu gehören alle Erträge, die nicht einer der vorgenannten Positionen zugeordnet werden können. Insbesondere gehören hierzu die Konzessionsabgaben,

• Aktivierte Eigenleistungen (Zeile 08)
Diese Ertragsposition hat die Aufgabe, die in dem Ergebnisplan in verschiedenen Positionen enthalten Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung eigener Anlagen/ Vermögensgegenstände angefallen sind (Personalaufwendungen), wieder zu neutralisieren, damit eine Belastung des Jahresergebnisses vermieden wird

• Bestandsveränderungen (Zeile 09)
Unter Bestandsveränderungen versteht man Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.

• Finanzerträge (Zeile 19)
Hierbei handelt es sich um Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden, Gewinnanteile, Zinsen und ähnliche Erträge.

• Außerordentliche Erträge (Zeile 23)
Hier werden Erträge aus seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen erfasst, die von wesentlicher Bedeutung sein müssen, z. B. Leistungen der Versicherung bei Umweltkatastrophen; außergewöhnliche Spenden oder Schenkungen; Gewinne aus der Veräußerung von Vermögen.

• Verrechnete Erträge (Zeile 30 und 31)
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 32 und 33)

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	56.806.753	56.933.400	52.468.500	55.642.000	59.884.600	62.923.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.106.774	9.790.691	11.181.828	15.143.117	14.788.843	11.523.115
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	85.947	33.800	23.800	23.800	21.800	21.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.614.761	13.400.410	14.081.027	14.241.800	14.251.600	14.248.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	992.089	768.494	930.835	1.098.135	1.047.835	1.041.835
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.488.435	746.460	867.455	728.975	652.015	662.325
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.968.869	2.217.390	2.258.250	2.252.250	2.251.250	2.250.250
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	952.410	948.000	983.650	994.000	1.003.750	1.011.700
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**89.016.037**	**84.838.644**	**82.795.345**	**90.124.077**	**93.901.693**	**93.683.025**
10	- Personalauszahlungen	-17.943.763	-18.629.651	-19.964.808	-20.510.120	-20.627.874	-20.892.998
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.885.999	-1.862.048	-2.025.676	-2.065.184	-2.105.497	-2.146.604
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-20.891.326	-23.103.722	-25.192.762	-31.134.004	-28.084.779	-24.499.056
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-170.924	-300.500	-259.600	-256.600	-367.600	-585.600
14	- Transferauszahlungen	-34.771.261	-34.950.956	-35.502.454	-35.537.877	-37.124.736	-38.822.003
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.582.549	-5.258.791	-6.097.897	-5.597.507	-5.379.457	-5.230.226
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-80.245.823**	**-84.105.669**	**-89.043.198**	**-95.101.292**	**-93.689.943**	**-92.176.487**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**8.770.214**	**732.976**	**-6.247.853**	**-4.977.215**	**211.750**	**1.506.538**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.885.542	5.693.908	7.009.967	7.974.145	8.805.000	9.444.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.926.462	5.356.300	4.673.800	4.000.000	2.300.000	3.500.000
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	11.980					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	13.377	350.000	350.000	66.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	348.236	36.700	2.000			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.185.598**	**11.436.908**	**12.035.767**	**12.040.145**	**11.105.000**	**12.944.000**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.680.224	-3.910.500	-6.000	-1.135.000	-1.005.000	-1.005.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.238.257	-9.147.500	-9.723.500	-21.352.500	-23.667.500	-17.317.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.984.398	-2.060.527	-2.525.250	-1.550.900	-2.190.100	-1.513.500
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-89.488	-2.200.000	-2.388.000	-1.472.000	-925.000	-1.491.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.992.367**	**-17.318.527**	**-14.642.750**	**-25.510.400**	**-27.787.600**	**-21.327.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-4.806.769**	**-5.881.619**	**-2.606.983**	**-13.470.255**	**-16.682.600**	**-8.383.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**3.963.444**	**-5.148.643**	**-8.854.836**	**-18.447.470**	**-16.470.850**	**-6.876.462**

Finanzhaushalt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	3.182.244	6.300.000	2.600.000	13.400.000	16.600.000	8.300.000
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	14.485.000					
35	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	-2.875.668	-1.067.500	-1.114.700	-1.200.000	-1.666.700	-2.237.000
36	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-14.523.180					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**268.396**	**5.232.500**	**1.485.300**	**12.200.000**	**14.933.300**	**6.063.000**
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**4.231.840**	**83.857**	**-7.369.536**	**-6.247.470**	**-1.537.550**	**-813.462**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.461.418	6.693.258	6.777.115	-592.421	-6.839.891	-8.377.441
40	**= Liquide Mittel (Z. 38+39)**	**6.693.258**	**6.777.115**	**-592.421**	**-6.839.891**	**-8.377.441**	**-9.190.903**

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.

<u>Investive Auszahlungen</u> 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***

<u>Aus Finanzierungstätigkeit</u> (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 2021

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
17.344.065 €	11.181.828 €	6.162.237 €	3.380.661 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten 1.369.850 € Konsumtive Verwendung Digitalpakt 1.381.726 € Konsumtive Verwendung IVP/Schulpauschale 30.000 € Konsumtive Verwendung Sportpauschale

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
15.252.256 €	14.081.027 €	1.171.229 €	938.498 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten für Beiträge 209.520 € Erträge aus der Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (Friedhof) - 454.000 € Einzahlung / Ertrag durch Auflösung in den Folgejahren 477.212 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenausgleich

Sonstige ordentliche Erträge/ Sonstige Einzahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
2.391.569 €	2.258.250 €	133.319 €	133.319 € Erträge durch Auflösung sonstige Sonderposten - € Erträge durch Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückstellungen

Aktivierte Eigenleistung

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
143.000 €	0 €	143.000 €	143.000 € ausschließlich ertragswirksam

Personal- und Versorgungsaufwendungen/ -auszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
Personalaufwendungen			
20.502.677 €	19.964.808 €	537.869 €	339.624 € Zuführung zu Pensions- und 48.614 € Beihilferückstellungen 388.237 € für lfd. Beschäftigte 106.533 € Auflösung Altersteilzeit 43.098 € Zuführung Altersteilzeit
Versorgungsaufwendungen			
2.479.964 €	2.025.676 €	454.288 €	559.761 € Zuführung zu Pensions- und 436.534 € Beihilferückstellungen und Differenz zwischen den tatsächlichen Versorgungsaufwendungen und der Auflösung der Rückstellungen (1.196.396 €|287.273 €) sowie der tatsächlichen. - 542.007 € **Auszahlung** Versorgungskasse Beamte von 1.687.708 € und Beihilfe-auszahlungen von 337.968 € für Versorgungsempfänger (= 2.025.676 €)

Aufwendungen/ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
24.535.955 €	25.192.762 €	-656.807 €	- 656.807 € Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen

Transferaufwendungen/ Transferauszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung	
35.492.454 €	35.502.454 €	-10.000 €	- 10.000 €	Auszahlung an die VHS aufgrund von Pensionsverpflichtungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verschlechterung	Begründung	
7.399.597 €	6.097.897 €	1.301.700 €	65.300 €	Abschreibung auf Forderungen Wertberichtigungen
			- €	Verlust aus der Wertveränderung bei Sachanlagen
			1.747.350 €	Aufwand Ersatzbeschaffung/ Auszahlung bei Teilposition 26 Auszahlung. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen
			- 641.450 €	Anschaffung von GWG bis 800 € netto, Auszahlung ab 2020 unter sonstige Auszahlungen
			130.500 €	Wertberichtigung Pauschal u. Einzel

Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2019

Aktiva		31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
1.	**Anlagevermögen**			
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**259.870,42 €**	**306.782,67 €**	**322.709,96 €**
1.2	**Sachanlagen**			
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**34.754.842,31 €**	**33.871.344,72 €**	**32.573.502,84 €**
1.2.1.1	Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen	21.225.517,23 €	21.227.820,90 €	21.117.574,28 €
1.2.1.2	Ackerland	5.204.260,31 €	4.195.501,10 €	3.169.054,63 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.870.819,59 €	1.873.043,69 €	1.855.969,53 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	6.454.245,18 €	6.574.979,03 €	6.430.904,40 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**59.229.700,03 €**	**59.056.985,08 €**	**57.595.155,46 €**
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.595.526,22 €	2.683.094,92 €	2.456.735,11 €
1.2.2.2	Schulen	32.960.331,08 €	32.489.061,80 €	34.084.899,08 €
1.2.2.3	Wohnbauten	8.103.679,10 €	8.173.034,20 €	5.216.633,01 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.570.163,63 €	15.711.794,16 €	15.836.888,26 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	**79.719.158,85 €**	**81.404.591,43 €**	**80.395.595,73 €**
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	25.757.073,62 €	25.676.159,65 €	25.174.286,88 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.922.191,13 €	3.997.771,65 €	4.184.477,27 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.666,90 €	4.164,25 €	6.661,61 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	49.149.137,01 €	50.819.254,28 €	50.178.396,76 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	889.090,19 €	907.241,60 €	851.773,21 €
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	**2.069.463,36 €**	**1.366.647,93 €**	**41.386,78 €**
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**190.948,75 €**	**190.948,75 €**	**190.948,75 €**
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**5.915.807,35 €**	**5.209.993,36 €**	**5.279.188,63 €**
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	**3.241.985,79 €**	**3.232.054,45 €**	**3.354.056,69 €**
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**10.950.793,54 €**	**6.068.682,21 €**	**9.366.366,72 €**
1.3	**Finanzanlagen**	**42.816.932,79 €**	**42.744.494,39 €**	**41.342.196,35 €**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	12.831.367,79 €	12.844.367,79 €	12.644.367,79 €
1.3.2	Beteiligungen	21.776,25 €	21.776,25 €	101.548,66 €
1.3.3	Sondervermögen	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	780.523,37 €	691.034,98 €	604.653,00 €
1.3.5	Ausleihungen	**1.363.121,98 €**	**1.367.171,97 €**	**171.483,50 €**
1.3.5.1	an verbundenen Unternehmen	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	163.121,98 €	167.171,97 €	171.483,50 €
2.	**Umlaufvermögen**			
2.1	**Vorräte**			
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	**594.871,17 €**	**718.973,98 €**	**1.103.958,70 €**
2.1.2	Geleistete Anzahlungen			
2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistu	**4.692.001,00 €**	**2.989.948,49 €**	**2.520.066,93 €**
2.2.1.1	Gebühren	963.966,91 €	117.301,35 €	175.478,54 €
2.2.1.2	Beiträge	70.302,44 €	83.606,31 €	70.229,46 €
2.2.1.3	Steuern	537.659,46 €	962.912,32 €	1.026.484,38 €
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	2.454.487,84 €	1.166.516,53 €	610.400,76 €
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	665.584,35 €	659.611,98 €	637.473,79 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	**689.300,55 €**	**1.661.632,34 €**	**548.147,21 €**
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	256.789,33 €	55.083,39 €	159.430,18 €
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	145.456,62 €	1.200.021,24 €	225.860,14 €
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	61.408,56 €	335.625,32 €	102.669,16 €
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	2.069,68 €	- €	5.121,09 €
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	223.576,36 €	70.902,39 €	55.066,64 €
2.2.3	**Sonstige Vermögensgegenstände**	**25.047,20 €**	**30.879,09 €**	**19.306,92 €**
2.3	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**- €**	**- €**	**- €**
2.4	**Liquide Mittel**	**6.693.257,51 €**	**2.446.535,59 €**	**1.379.967,95 €**
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**501.249,43 €**	**437.887,69 €**	**452.446,21 €**
	Summe Aktiva	**252.345.230,05 €**	**241.738.382,17 €**	**236.485.001,83 €**

Passiva		31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
1.	**Eigenkapital**	**98.004.685,07 €**	**95.507.615,42 €**	**95.481.692,07 €**
1.1	Allgemeine Rücklage	86.493.025,91 €	86.430.012,85 €	86.817.560,14 €
1.2	Sonderrücklagen			
1.3	Ausgleichsrücklage	9.077.602,57 €	8.664.131,93 €	8.458.641,22 €
1.4	**Jahresüberschuss/** Jahresfehlbetrag	**2.434.056,59 €**	**413.470,64 €**	**205.490,71 €**
2.	**Sonderposten**	**79.311.963,24 €**	**79.134.217,17 €**	**79.752.563,44 €**
2.1	für Zuwendungen	53.051.464,29 €	54.531.659,29 €	54.409.576,38 €
2.2	für Beiträge	19.313.102,09 €	20.320.120,29 €	21.136.388,74 €
2.3	für den Gebührenausgleich	1.324.492,37 €	701.452,68 €	554.800,03 €
2.4	Sonstige Sonderposten	5.622.904,49 €	3.580.984,91 €	3.651.798,29 €
3.	**Rückstellungen**	**38.680.635,09 €**	**35.895.432,48 €**	**34.062.702,50 €**
3.1	Pensionsrückstellungen	29.484.406,00 €	28.870.126,00 €	27.643.910,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.740.487,93 €	4.218.589,84 €	3.462.511,59 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	4.455.741,16 €	2.806.716,64 €	2.956.280,91 €
4.	**Verbindlichkeiten**	**31.835.545,09 €**	**26.899.434,09 €**	**24.138.244,33 €**
4.1	Anleihen			
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1	von verbundenen Unternehmen			
4.2.2	von Beteiligungen			
4.2.3	von Sondervermögen			
4.2.4	vom öffentlichen Bereich			
4.2.5	von Kreditinstituten	10.234.603,44 €	9.887.752,44 €	10.737.414,52 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	961.820,00 €	1.000.000,00 €	350.000,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen , die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.427.756,03 €	2.468.000,50 €	2.306.977,31 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.795.278,33 €	1.816.560,91 €	1.679.209,50 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	494.166,15 €	476.274,52 €	486.673,00 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	14.921.921,14 €	11.250.845,72 €	8.577.970,00 €
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**4.512.401,56 €**	**4.301.683,01 €**	**3.049.799,49 €**
	Summe Passiva	**252.345.230,05 €**	**241.738.382,17 €**	**236.485.001,83 €**

Querschnitt Ergebnishaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Teilergebnis
01	Innere Verwaltung	1.716.173	-19.324.544	-17.608.371	375.000	-17.233.371		-11.940.825
0101	Politische Gremien	1.850	-416.189	-414.339		-414.339		-414.339
0102	Verwaltungsführung		-1.134.581	-1.134.581		-1.134.581		-1.139.884
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	500	-43.785	-43.285		-43.285		-43.285
0104	Beschäftigtenvertretung		-106.503	-106.503		-106.503		-106.503
0105	Rechnungsprüfung		-170.000	-170.000		-170.000		-170.000
0106	Zentrale Dienste	220.121	-1.595.872	-1.375.751		-1.375.751		-1.157.502
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		-56.969	-56.969		-56.969		-56.969
0108	Personalmanagement	145.000	-1.808.382	-1.663.382		-1.663.382		-1.663.382
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	283.770	-1.488.494	-1.204.724	375.000	-829.724		-829.724
0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	81.133	-2.924.392	-2.843.259		-2.843.259		-2.843.259
0111	Recht		-211.031	-211.031		-211.031		-211.031
0112	Gebäude- und Immobilienmanagement	772.785	-7.380.319	-6.607.533		-6.607.533		-2.504.247
0113	Grundstückmanagement	104.750	-589.309	-484.559		-484.559		-499.559
0114	Baubetriebshof	106.263	-1.398.719	-1.292.455		-1.292.455		-301.142
02	Sicherheit und Ordnung	9.382.963	-11.645.187	-2.262.225		-2.262.225	182.000	-2.488.711
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	40.000	-616.872	-576.872		-576.872	182.000	-396.024
0202	Gewerbewesen	20.000	-110.374	-90.374		-90.374		-90.374
0203	Verkehrsangelegenheiten	570.500	-445.913	124.587		124.587		96.461
0204	Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	198.800	-514.558	-315.758		-315.758		-317.411
0205	Personenstandswesen	60.000	-223.525	-163.525		-163.525		-163.525
0206	Statistik/Wahlen	25.000	-68.712	-43.712		-43.712		-44.202
0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	8.468.663	-9.665.233	-1.196.570		-1.196.570		-1.573.636
03	Schulträgeraufgaben	3.658.962	-9.804.518	-6.145.557		-6.145.557		-9.208.746
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	2.773.784	-6.940.642	-4.166.858		-4.166.858		-7.220.307
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	885.178	-2.863.876	-1.978.698		-1.978.698		-1.988.439
04	Kultur und Wissenschaft	337.617	-1.315.959	-978.343		-978.343		-1.274.934
0401	Darstellende und bildende Kunst	95.200	-355.931	-260.730		-260.730		-344.110
0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen	242.417	-960.029	-717.612		-717.612		-930.824

Produktbereich Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außeror-dentliches Ergebnis	Teilergebnis
05	Soziale Leistungen	1.736.769	-3.532.890	-1.796.121		-1.796.121		-1.894.192
0501	Gesetzliche Leistungen	984.550	-1.740.928	-756.378		-756.378		-1.076.378
0502	Freiwillige Leistungen	26.500	-292.392	-265.892		-265.892		-265.892
0503	Sozialversicherungsangelegenheiten		-75.553	-75.553		-75.553		-75.553
0504	Soziale Einrichtungen	725.719	-1.424.018	-698.299		-698.299		-476.369
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.570.956	-3.147.792	-1.576.836		-1.576.836		-2.263.502
0601	Kinder- und Jugendarbeit	1.570.956	-3.147.792	-1.576.836		-1.576.836		-2.263.502
07	Gesundheitsdienste		-569.000	-569.000		-569.000		-569.000
0701	Gesundheitsdienste		-569.000	-569.000		-569.000		-569.000
08	Sportförderung	170.105	-464.915	-294.810		-294.810		-604.991
0801	Sportförderung	170.105	-464.915	-294.810		-294.810		-604.991
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation	352.073	-1.941.024	-1.588.950		-1.588.950		-1.590.333
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	352.073	-1.941.024	-1.588.950		-1.588.950		-1.590.333
10	Bauen und Wohnen	309.000	-1.276.945	-967.945		-967.945		-970.915
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	300.000	-879.440	-579.440		-579.440		-579.495
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	6.000	-138.730	-132.730		-132.730		-135.644
1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung	3.000	-258.775	-255.775		-255.775		-255.775
11	Ver- und Entsorgung	5.067.787	-3.181.715	1.886.072		1.886.072		1.801.362
1101	Versorgung	1.796.750	-200	1.796.550		1.796.550		1.796.550
1102	Entsorgung	3.271.037	-3.181.515	89.522		89.522		4.812
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.781.303	-6.893.895	-4.112.592		-4.112.592		-4.679.442
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	2.564.772	-6.421.533	-3.856.762		-3.856.762		-4.311.505
1202	Straßenreinigung und Winterdienst	216.531	-472.362	-255.831		-255.831		-367.937
13	Natur- und Landschaftspflege	1.046.637	-3.400.679	-2.354.041		-2.354.041		-2.003.387
1301	Natur, Landschaft, Grünflächen	125.148	-2.249.131	-2.123.983		-2.123.983		-1.625.754
1302	Wasser und Wasserbau	374.800	-503.694	-128.894		-128.894		-143.338
1303	Friedhöfe	546.689	-647.854	-101.165		-101.165		-234.295
14	Umweltschutz		-122.684	-122.684		-122.684		-122.684
1401	Umweltschutzmaßnahmen		-122.684	-122.684		-122.684		-122.684
15	Wirtschaft und Tourismus	490.081	-1.256.450	-766.370		-766.370		-924.745
1501	Wirtschaftsförderung	155.000	-308.187	-153.187		-153.187		-153.187
1502	Allgemeine Einrichtungen	335.081	-948.264	-613.183		-613.183		-771.558
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.803.057	-29.861.000	30.942.057	349.050	31.291.107	4.565.000	35.890.377
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.803.057	-29.861.000	30.942.057	349.050	31.291.107	4.565.000	35.890.377

Querschnitt Finanzhaushalt

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
01	Innere Verwaltung	1.680.840	-17.910.004	-16.229.164	5.275.300	-2.972.400	2.302.900				-40.650.000
0101	Politische Gremien	1.850	-410.039	-408.189							
0102	Verwaltungsführung		-967.949	-967.949							
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	500	-43.785	-43.285							
0104	Beschäftigtenvertretung		-102.667	-102.667							
0105	Rechnungsprüfung		-170.000	-170.000							
0106	Zentrale Dienste	207.776	-1.437.144	-1.229.368	10.000	-194.000	-184.000				
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		-55.151	-55.151							
0108	Personalmanagement	145.000	-1.707.158	-1.562.158							
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	658.770	-1.275.621	-616.851							
0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	19.800	-2.687.868	-2.668.068		-177.100	-177.100				
0111	Recht		-185.283	-185.283							
0112	Gebäude- und Immobilienmanagement	510.394	-7.041.124	-6.530.730	565.300	-2.497.800	-1.932.500				-37.650.000
0113	Grundstückmanagement	104.750	-556.290	-451.540	4.700.000	-51.000	4.649.000				-3.000.000
0114	Baubetriebshof	32.000	-1.269.925	-1.237.925		-52.500	-52.500				
02	Sicherheit und Ordnung	8.731.050	-10.884.250	-2.153.200	125.000	-100.500	24.500				-630.000
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	40.000	-572.457	-532.457							
0202	Gewerbewesen	20.000	-107.227	-87.227							
0203	Verkehrsangelegenheiten	570.500	-430.243	140.257		-5.500	-5.500				
0204	Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	198.800	-473.636	-274.836							
0205	Personenstandswesen	60.000	-201.453	-141.453							
0206	Statistik/Wahlen	25.000	-61.719	-36.719							
0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	7.816.750	-9.037.516	-1.220.766	125.000	-95.000	30.000				-630.000
03	Schulträgeraufgaben	1.282.381	-6.657.094	-5.374.713	1.391.850	-1.747.350	-355.500				
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	969.801	-4.008.284	-3.038.483	828.150	-1.609.350	-781.200				
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	312.580	-2.648.810	-2.336.230	563.700	-138.000	425.700				
04	Kultur und Wissenschaft	221.840	-1.181.428	-959.588	-2.620		-2.620				
0401	Darstellende und bildende Kunst	3.000	-242.743	-239.743							
0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen	218.840	-938.686	-719.846	-2.620		-2.620				
05	Soziale Leistungen	1.674.150	-3.311.823	-1.637.673		-1.000	-1.000				
0501	Gesetzliche Leistungen	984.550	-1.696.565	-712.015							

Produktbereich Produktgruppe		Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
0502	Freiwillige Leistungen	26.500	-280.473	-253.973							
0503	Sozialversicherungsangelegenheiten		-75.122	-75.122							
0504	Soziale Einrichtungen	663.100	-1.259.664	-596.564		-1.000	-1.000				
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.511.406	-3.047.673	-1.536.267	2.700	-15.000	-12.300				
0601	Kinder- und Jugendarbeit	1.511.406	-3.047.673	-1.536.267	2.700	-15.000	-12.300				
07	Gesundheitsdienste		-569.000	-569.000							
0701	Gesundheitsdienste		-569.000	-569.000							
08	Sportförderung	16.000	-262.810	-246.810	120.645	-1.500	119.145				
0801	Sportförderung	16.000	-262.810	-246.810	120.645	-1.500	119.145				
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation	352.000	-1.936.677	-1.584.677							
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	352.000	-1.936.677	-1.584.677							
10	Bauen und Wohnen	309.000	-1.248.557	-939.557							
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	300.000	-852.904	-552.904							
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	6.000	-138.730	-132.730							
1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung	3.000	-256.924	-253.924							
11	Ver- und Entsorgung	4.942.975	-3.153.573	1.789.402		-23.000	-23.000				
1101	Versorgung	1.796.750	-200	1.796.550							
1102	Entsorgung	3.146.225	-3.153.373	-7.148		-23.000	-23.000				
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	461.352	-4.301.353	-3.840.001	791.200	-7.127.000	-6.335.800				-9.415.000
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	251.000	-3.724.163	-3.473.163	791.200	-7.002.000	-6.210.800				-9.185.000
1202	Straßenreinigung und Winterdienst	210.352	-577.191	-366.839		-125.000	-125.000				-230.000
13	Natur- und Landschaftspflege	1.123.770	-3.161.870	-2.038.100	20.100	-267.000	-246.900				-100.000
1301	Natur, Landschaft, Grünflächen	27.500	-2.081.792	-2.054.292	20.100	-241.000	-220.900				-100.000
1302	Wasser und Wasserbau	374.800	-503.099	-128.299		-1.000	-1.000				
1303	Friedhöfe	721.470	-576.979	144.491		-25.000	-25.000				
14	Umweltschutz		-122.684	-122.684							
1401	Umweltschutzmaßnahmen		-122.684	-122.684							
15	Wirtschaft und Tourismus	458.600	-1.233.801	-775.201							
1501	Wirtschaftsförderung	155.000	-308.187	-153.187							
1502	Allgemeine Einrichtungen	303.600	-925.615	-622.015							
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.029.981	-30.060.600	29.969.381	4.311.592	-2.388.000	1.923.592	2.600.000	-1.114.700	1.485.300	
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.029.981	-30.060.600	29.969.381	4.311.592	-2.388.000	1.923.592	2.600.000	-1.114.700	1.485.300	

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

(Pflichtausweisung gemäß § 4 KomHVO)

auf

Produktbereichsebene

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

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	403.632	268.117	489.216	344.354	323.302	305.203
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.811	4.700	8.650	8.650	8.650	8.650
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	875.773	324.244	473.285	571.785	571.785	556.285
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.780	469.260	512.555	515.075	502.115	487.675
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	891.509	231.100	167.467	167.467	167.398	167.350
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	119.919	65.000	65.000	65.000	65.000	35.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.917.424**	**1.362.420**	**1.716.173**	**1.672.330**	**1.638.250**	**1.560.163**
11	- Personalaufwendungen	-6.737.042	-6.641.756	-7.350.625	-7.610.379	-7.569.396	-7.560.308
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.093.571	-1.527.409	-1.580.918	-1.584.917	-1.595.876	-1.623.869
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.641.168	-5.033.092	-6.185.828	-6.177.452	-4.107.202	-4.164.586
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-797.004	-855.398	-1.096.594	-928.009	-745.770	-680.152
15	- Transferaufwendungen	-105.289	-83.050	-83.000	-85.000	-85.000	-85.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.230.473	-2.657.841	-3.027.579	-2.840.079	-2.929.279	-2.879.888
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-16.604.547**	**-16.798.545**	**-19.324.544**	**-19.225.836**	**-17.032.523**	**-16.993.803**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-13.687.123**	**-15.436.125**	**-17.608.371**	**-17.553.505**	**-15.394.273**	**-15.433.640**
19	+ Finanzerträge	373.906	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**373.906**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-13.313.216**	**-15.061.125**	**-17.233.371**	**-17.178.505**	**-15.019.273**	**-15.058.640**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-13.313.216**	**-15.061.125**	**-17.233.371**	**-17.178.505**	**-15.019.273**	**-15.058.640**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.195.103	4.823.230	5.439.948	5.011.262	4.509.649	4.321.835
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-651.695	-166.129	-147.402	-143.544	-145.284	-148.083
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-7.769.808**	**-10.404.024**	**-11.940.825**	**-12.310.788**	**-10.654.908**	**-10.884.888**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.555	18.000	144.000	4.000	4.000	4.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.569	4.700	8.650	8.650	8.650	8.650
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	388.204	324.244	473.285	571.785	571.785	556.285
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	585.439	469.260	512.555	515.075	502.115	487.675
07	+ Sonstige Einzahlungen	197.031	156.100	167.350	167.350	167.350	167.350
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	373.900	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.693.698**	**1.347.304**	**1.680.840**	**1.641.860**	**1.628.900**	**1.598.960**
10	- Personalauszahlungen	-6.033.678	-6.403.746	-7.011.238	-7.321.080	-7.311.649	-7.307.419
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.187.184	-1.192.984	-1.294.709	-1.340.742	-1.356.271	-1.368.032
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-5.636.888	-5.678.092	-6.215.828	-6.792.452	-4.507.202	-4.664.586
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	94.299					
14	- Transferauszahlungen	-105.753	-83.050	-83.000	-85.000	-85.000	-85.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.086.671	-2.782.591	-3.305.229	-3.024.569	-3.039.619	-2.953.588
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-14.955.874**	**-16.140.463**	**-17.910.004**	**-18.563.843**	**-16.299.741**	**-16.378.625**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-13.262.176**	**-14.793.159**	**-16.229.164**	**-16.921.983**	**-14.670.841**	**-14.779.665**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	279.842	490.000	575.300	3.053.485	282.000	10.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.889.867	5.356.300	4.700.000	4.000.000	2.300.000	3.500.000
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	3.246					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	345.248					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.518.203**	**5.846.300**	**5.275.300**	**7.053.485**	**2.582.000**	**3.510.000**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.559.937	-3.727.500	-1.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.845.310	-4.627.500	-2.564.500	-14.817.500	-18.167.500	-13.517.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-189.402	-587.777	-406.900	-243.500	-795.100	-228.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-8.594.649**	**-8.942.777**	**-2.972.400**	**-16.061.000**	**-19.962.600**	**-14.746.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-6.076.446**	**-3.096.477**	**2.302.900**	**-9.007.515**	**-17.380.600**	**-11.236.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-19.338.622**	**-17.889.636**	**-13.926.264**	**-25.929.498**	**-32.051.441**	**-26.015.665**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-19.338.622**	**-17.889.636**	**-13.926.264**	**-25.929.498**	**-32.051.441**	**-26.015.665**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	419.947	407.769	429.253	392.784	387.610	342.982
03	+ Sonstige Transfererträge	2.227	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.149.255	7.930.720	8.772.660	8.847.660	8.847.660	8.584.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.921	9.800	6.300	6.300	5.800	5.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	661.603	26.750	42.750	42.750	17.750	42.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	231.425	124.240	130.000	125.000	125.000	125.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.474.378**	**8.501.278**	**9.382.963**	**9.416.494**	**9.385.820**	**9.102.282**
11	- Personalaufwendungen	-1.545.456	-1.489.117	-1.540.934	-1.545.130	-1.559.626	-1.554.884
12	- Versorgungsaufwendungen	-276.812	-353.867	-348.009	-333.475	-343.211	-359.871
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.730.100	-7.368.011	-8.277.590	-8.258.590	-8.245.390	-8.246.090
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-593.030	-595.111	-650.444	-567.118	-549.406	-494.417
15	- Transferaufwendungen	-137.964	-114.350	-187.350	-104.350	-104.350	-104.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-851.108	-490.920	-640.860	-477.330	-304.730	-319.530
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-11.134.469**	**-10.411.375**	**-11.645.187**	**-11.285.993**	**-11.106.713**	**-11.079.142**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.660.091**	**-1.910.097**	**-2.262.225**	**-1.869.499**	**-1.720.893**	**-1.976.860**
19	+ Finanzerträge	3.339					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**3.339**					
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.656.752**	**-1.910.097**	**-2.262.225**	**-1.869.499**	**-1.720.893**	**-1.976.860**
23	+ Außerordentliche Erträge			182.000			
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**			**182.000**			
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.656.752**	**-1.910.097**	**-2.080.225**	**-1.869.499**	**-1.720.893**	**-1.976.860**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.106					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-268.444	-275.962	-408.486	-358.667	-366.830	-376.689
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.920.091**	**-2.186.059**	**-2.488.711**	**-2.228.166**	**-2.087.723**	**-2.353.549**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.000	23.000	41.000	23.000	23.000	23.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.115	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.316.010	7.930.720	8.509.000	8.584.000	8.584.000	8.584.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.921	9.800	6.300	6.300	5.800	5.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	658.008	26.750	42.750	42.750	17.750	42.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	201.883	124.240	130.000	125.000	125.000	125.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.339					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**8.217.274**	**8.116.510**	**8.731.050**	**8.783.050**	**8.757.550**	**8.782.300**
10	- Personalauszahlungen	-1.450.988	-1.431.547	-1.465.703	-1.476.897	-1.491.664	-1.502.206
11	- Versorgungsauszahlungen	-298.322	-276.370	-282.948	-280.424	-290.014	-301.374
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.877.176	-7.368.011	-8.277.590	-8.258.590	-8.245.390	-8.246.090
14	- Transferauszahlungen	-147.964	-114.350	-187.350	-104.350	-104.350	-104.350
15	- Sonstige Auszahlungen	-411.018	-537.220	-670.660	-477.330	-304.730	-319.530
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-9.185.468**	**-9.727.498**	**-10.884.250**	**-10.597.591**	**-10.436.148**	**-10.473.550**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-968.194**	**-1.610.988**	**-2.153.200**	**-1.814.541**	**-1.678.598**	**-1.691.250**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.294	120.000	125.000	125.000	125.000	125.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	14.000					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**142.294**	**120.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-39.491	-150.000		-130.000		
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.144.647	-27.500	-100.500	-135.000	-565.000	-705.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.184.138**	**-177.500**	**-100.500**	**-265.000**	**-565.000**	**-705.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-1.041.844**	**-57.500**	**24.500**	**-140.000**	**-440.000**	**-580.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.010.037**	**-1.668.488**	**-2.128.700**	**-1.954.541**	**-2.118.598**	**-2.271.250**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-2.010.037**	**-1.668.488**	**-2.128.700**	**-1.954.541**	**-2.118.598**	**-2.271.250**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.306.988	2.042.066	3.367.640	2.355.185	1.890.917	1.859.832
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.098	229.590	240.750	240.750	240.750	240.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.663	1.600	2.800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.067					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.040	1.402	47.772	47.268	46.486	46.486
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.631.856**	**2.274.658**	**3.658.962**	**2.644.003**	**2.178.954**	**2.147.868**
11	- Personalaufwendungen	-2.342.926	-2.303.014	-2.442.572	-2.443.667	-2.469.954	-2.520.249
12	- Versorgungsaufwendungen	-77.875	-98.572	-95.388	-91.404	-94.073	-98.637
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.943.359	-2.318.540	-2.105.290	-2.105.290	-2.105.290	-2.105.290
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.966.327	-1.532.224	-1.366.615	-1.290.139	-1.235.627	-1.218.989
15	- Transferaufwendungen	-1.047.393	-1.305.920	-1.377.464	-1.334.883	-1.334.883	-1.334.883
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.089.597	-1.917.395	-2.417.190	-1.504.440	-1.077.040	-1.077.040
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.467.476**	**-9.475.666**	**-9.804.518**	**-8.769.823**	**-8.316.867**	**-8.355.088**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-5.835.621**	**-7.201.008**	**-6.145.557**	**-6.125.820**	**-6.137.913**	**-6.207.220**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-5.835.621**	**-7.201.008**	**-6.145.557**	**-6.125.820**	**-6.137.913**	**-6.207.220**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-5.835.621**	**-7.201.008**	**-6.145.557**	**-6.125.820**	**-6.137.913**	**-6.207.220**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	207.287					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.228.288	-3.088.455	-3.063.189	-2.780.664	-2.414.174	-2.212.954
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-9.856.622**	**-10.289.462**	**-9.208.746**	**-8.906.484**	**-8.552.087**	**-8.420.173**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	924.107	933.467	1.040.831	1.003.681	1.003.681	977.601
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.314	229.590	240.750	240.750	240.750	240.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.438	1.600	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.584					
07	+ Sonstige Einzahlungen	574					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.205.017**	**1.164.657**	**1.282.381**	**1.245.231**	**1.245.231**	**1.219.151**
10	- Personalauszahlungen	-2.268.658	-2.311.497	-2.402.445	-2.430.474	-2.456.571	-2.505.810
11	- Versorgungsauszahlungen	-84.020	-76.985	-77.555	-76.861	-79.492	-82.605
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.926.628	-2.318.540	-2.105.290	-2.105.290	-2.105.290	-2.105.290
14	- Transferauszahlungen	-1.085.132	-1.305.920	-1.377.464	-1.334.883	-1.334.883	-1.334.883
15	- Sonstige Auszahlungen	-735.967	-717.845	-694.340	-633.040	-633.040	-633.040
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-6.100.405**	**-6.730.787**	**-6.657.094**	**-6.580.548**	**-6.609.276**	**-6.661.628**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-4.895.388**	**-5.566.130**	**-5.374.713**	**-5.335.317**	**-5.364.045**	**-5.442.477**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000	1.389.850	429.660		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			2.000			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**20.000**	**1.391.850**	**429.660**		
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-474.623	-1.294.250	-1.747.350	-896.900	-469.500	-469.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-474.623**	**-1.294.250**	**-1.747.350**	**-896.900**	**-469.500**	**-469.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-474.623**	**-1.274.250**	**-355.500**	**-467.240**	**-469.500**	**-469.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-5.370.011**	**-6.840.380**	**-5.730.213**	**-5.802.557**	**-5.833.545**	**-5.911.977**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-5.370.011**	**-6.840.380**	**-5.730.213**	**-5.802.557**	**-5.833.545**	**-5.911.977**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.639	294.187	277.367	104.404	108.710	108.705
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.460	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.461	5.200	3.200	5.200	5.200	5.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.952	23.000	22.000	23.000	23.000	23.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40	200	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**193.551**	**362.587**	**337.617**	**167.654**	**171.960**	**171.955**
11	- Personalaufwendungen	-694.716	-640.186	-678.288	-690.192	-682.470	-696.116
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.954	-35.600	-58.200	-41.100	-47.640	-47.640
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-205.458	-202.257	-204.931	-176.625	-173.830	-173.514
15	- Transferaufwendungen	-299.347	-340.900	-348.300	-343.528	-344.200	-344.498
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.407	-20.740	-26.240	-26.240	-26.240	-26.240
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.276.882**	**-1.239.683**	**-1.315.959**	**-1.277.685**	**-1.274.380**	**-1.288.008**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.083.331**	**-877.096**	**-978.343**	**-1.110.032**	**-1.102.420**	**-1.116.052**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.083.331**	**-877.096**	**-978.343**	**-1.110.032**	**-1.102.420**	**-1.116.052**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.083.331**	**-877.096**	**-978.343**	**-1.110.032**	**-1.102.420**	**-1.116.052**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.334					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-134.638	-301.086	-296.592	-337.500	-299.314	-308.254
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.215.634**	**-1.178.182**	**-1.274.934**	**-1.447.532**	**-1.401.734**	**-1.424.306**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.105	178.200	161.590	1.300	7.190	7.190
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.460	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.611	5.200	3.200	5.200	5.200	5.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.424	23.000	22.000	23.000	23.000	23.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	86	200	50	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**81.685**	**246.600**	**221.840**	**64.550**	**70.440**	**70.440**
10	- Personalauszahlungen	-684.601	-640.186	-678.288	-690.192	-682.470	-696.116
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-35.083	-35.600	-58.200	-41.100	-47.640	-47.640
14	- Transferauszahlungen	-316.067	-355.400	-358.300	-358.528	-358.700	-358.998
15	- Sonstige Auszahlungen	-90.290	-77.640	-86.640	-81.740	-81.740	-81.740
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.126.041**	**-1.108.826**	**-1.181.428**	**-1.171.560**	**-1.170.550**	**-1.184.494**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.044.357**	**-862.226**	**-959.588**	**-1.107.010**	**-1.100.110**	**-1.114.054**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			23.580			
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen			-26.200			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**-2.620**			
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-80.796					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.795	-4.000				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-87.591**	**-4.000**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-87.591**	**-4.000**	**-2.620**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.131.948**	**-866.226**	**-962.208**	**-1.107.010**	**-1.100.110**	**-1.114.054**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.131.948**	**-866.226**	**-962.208**	**-1.107.010**	**-1.100.110**	**-1.114.054**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.183.360	1.153.369	1.053.619	1.040.583	942.081	929.270
03	+ Sonstige Transfererträge	50.759	30.000	20.000	20.000	18.000	18.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	593.037	523.800	552.000	552.000	552.000	552.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.038	102.100	111.100	111.100	111.100	111.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.306	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.472					
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.982.972**	**1.809.319**	**1.736.769**	**1.723.733**	**1.623.231**	**1.610.420**
11	- Personalaufwendungen	-1.037.977	-1.002.877	-973.494	-1.007.958	-1.028.113	-1.050.431
12	- Versorgungsaufwendungen	-143.943	-198.877	-185.380	-177.634	-182.826	-191.701
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-452.568	-489.500	-537.600	-496.400	-496.400	-496.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160.703	-165.015	-181.816	-181.744	-179.174	-163.295
15	- Transferaufwendungen	-1.178.800	-1.108.800	-1.264.000	-1.266.500	-1.142.000	-1.142.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-485.011	-416.900	-390.600	-390.600	-390.600	-390.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.459.002**	**-3.381.969**	**-3.532.890**	**-3.520.836**	**-3.419.113**	**-3.434.427**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-476.030**	**-1.572.650**	**-1.796.121**	**-1.797.103**	**-1.795.882**	**-1.824.007**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-476.030**	**-1.572.650**	**-1.796.121**	**-1.797.103**	**-1.795.882**	**-1.824.007**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-476.030**	**-1.572.650**	**-1.796.121**	**-1.797.103**	**-1.795.882**	**-1.824.007**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	336.605	321.500	320.000	320.000	290.000	290.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-410.689	-387.922	-418.070	-419.724	-391.718	-394.445
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-550.115**	**-1.639.072**	**-1.894.192**	**-1.896.828**	**-1.897.600**	**-1.928.452**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.069.511	1.090.750	991.000	978.000	882.000	882.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	45.193	30.000	20.000	20.000	18.000	18.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.113	523.800	552.000	552.000	552.000	552.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.480	102.100	111.100	111.100	111.100	111.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	804.051	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.913					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	411					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**3.605.669**	**1.746.700**	**1.674.150**	**1.661.150**	**1.563.150**	**1.563.150**
10	- Personalauszahlungen	-944.759	-970.521	-943.900	-982.317	-1.002.103	-1.022.369
11	- Versorgungsauszahlungen	-156.440	-155.323	-150.723	-149.377	-154.488	-160.539
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-449.440	-489.500	-537.600	-496.400	-496.400	-496.400
14	- Transferauszahlungen	-1.103.582	-1.108.800	-1.264.000	-1.266.500	-1.142.000	-1.142.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-488.874	-426.900	-415.600	-415.600	-415.600	-415.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-3.143.096**	**-3.151.045**	**-3.311.823**	**-3.310.194**	**-3.210.591**	**-3.236.908**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**462.573**	**-1.404.345**	**-1.637.673**	**-1.649.044**	**-1.647.441**	**-1.673.758**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000				
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.100					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.100**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-6.100**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**456.473**	**-1.409.345**	**-1.638.673**	**-1.650.044**	**-1.648.441**	**-1.674.758**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**456.473**	**-1.409.345**	**-1.638.673**	**-1.650.044**	**-1.648.441**	**-1.674.758**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.124.022	1.321.724	1.500.786	1.539.654	1.578.616	1.620.268
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.720	72.600	69.900	69.900	69.900	69.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.691					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	931	270	270	270	270	270
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.205.365**	**1.394.594**	**1.570.956**	**1.609.824**	**1.648.787**	**1.690.439**
11	- Personalaufwendungen	-1.436.816	-1.482.752	-1.545.318	-1.552.567	-1.583.626	-1.615.332
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.334	-4.467	-4.354	-4.171	-4.294	-4.503
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.082	-126.400	-119.500	-299.675	-119.860	-120.053
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-111.099	-121.016	-114.210	-113.647	-111.988	-110.826
15	- Transferaufwendungen	-748.078	-1.197.126	-1.324.560	-817.836	-846.923	-869.892
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.574	-24.150	-39.850	-39.850	-39.850	-39.850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.409.983**	**-2.955.912**	**-3.147.792**	**-2.827.746**	**-2.706.541**	**-2.760.456**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.204.619**	**-1.561.318**	**-1.576.836**	**-1.217.922**	**-1.057.755**	**-1.070.018**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.204.619**	**-1.561.318**	**-1.576.836**	**-1.217.922**	**-1.057.755**	**-1.070.018**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.204.619**	**-1.561.318**	**-1.576.836**	**-1.217.922**	**-1.057.755**	**-1.070.018**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.910					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-512.894	-160.761	-686.666	-546.954	-422.398	-399.288
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.690.603**	**-1.722.079**	**-2.263.502**	**-1.764.876**	**-1.480.153**	**-1.469.305**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.113.438	1.261.156	1.441.506	1.480.766	1.521.202	1.562.854
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.422	72.600	69.900	69.900	69.900	69.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.027					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.191.887**	**1.333.756**	**1.511.406**	**1.550.666**	**1.591.102**	**1.632.754**
10	- Personalauszahlungen	-1.427.549	-1.482.026	-1.544.623	-1.551.965	-1.583.015	-1.614.673
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.619	-3.489	-3.540	-3.508	-3.629	-3.771
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-95.370	-126.400	-119.500	-299.675	-119.860	-120.053
14	- Transferauszahlungen	-777.367	-1.197.126	-1.324.560	-817.836	-846.923	-869.892
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.375	-45.750	-55.450	-55.450	-55.450	-55.450
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.328.281**	**-2.854.790**	**-3.047.673**	**-2.728.434**	**-2.608.877**	**-2.663.839**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.136.393**	**-1.521.034**	**-1.536.267**	**-1.177.768**	**-1.017.775**	**-1.031.085**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.492		2.700			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.492**		**2.700**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.608	-2.000	-15.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.608**	**-2.000**	**-15.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-8.115**	**-2.000**	**-12.300**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.144.509**	**-1.523.034**	**-1.548.567**	**-1.179.768**	**-1.019.775**	**-1.033.085**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.144.509**	**-1.523.034**	**-1.548.567**	**-1.179.768**	**-1.019.775**	**-1.033.085**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
15	- Transferaufwendungen	-519.787	-555.000	-569.000	-569.000	-569.000	-569.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
14	- Transferauszahlungen	-519.787	-555.000	-569.000	-569.000	-569.000	-569.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.559	104.282	154.105	153.965	146.992	146.696
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.988	24.000	16.000	24.000	24.000	24.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	400					
10	**= Ordentliche Erträge**	**135.947**	**128.282**	**170.105**	**177.965**	**170.992**	**170.696**
11	- Personalaufwendungen	-164.151	-161.925	-163.943	-167.147	-170.490	-173.926
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.222	-2.978	-2.902	-2.780	-2.864	-3.002
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.076	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-155.639	-141.034	-204.099	-203.542	-196.565	-196.269
15	- Transferaufwendungen	-30.553	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.360	-42.070	-26.070	-42.070	-42.070	-42.070
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-390.000**	**-415.907**	**-464.915**	**-483.439**	**-479.889**	**-483.167**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-254.053**	**-287.625**	**-294.810**	**-305.473**	**-308.897**	**-312.471**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-254.053**	**-287.625**	**-294.810**	**-305.473**	**-308.897**	**-312.471**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-254.053**	**-287.625**	**-294.810**	**-305.473**	**-308.897**	**-312.471**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.201					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-274.222	-381.324	-310.181	-310.964	-311.180	-315.381
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-521.075**	**-668.949**	**-604.991**	**-616.438**	**-620.078**	**-627.852**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.519	24.000	16.000	24.000	24.000	24.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**24.519**	**24.000**	**16.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
10	- Personalauszahlungen	-162.262	-161.441	-163.480	-166.745	-170.082	-173.486
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.413	-2.326	-2.360	-2.338	-2.420	-2.514
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.076	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Transferauszahlungen	-30.361	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.629	-45.070	-29.070	-45.070	-45.070	-45.070
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-231.742**	**-276.737**	**-262.810**	**-282.053**	**-285.472**	**-288.970**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-207.223**	**-252.737**	**-246.810**	**-258.053**	**-261.472**	**-264.970**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.266	112.868	120.645	113.000	119.000	126.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**108.266**	**112.868**	**120.645**	**113.000**	**119.000**	**126.000**
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**108.266**	**111.368**	**119.145**	**111.500**	**117.500**	**124.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-98.957**	**-141.369**	**-127.665**	**-146.553**	**-143.972**	**-140.470**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-98.957**	**-141.369**	**-127.665**	**-146.553**	**-143.972**	**-140.470**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.777	198.129	203.473	254.400	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.656	37.500	148.500	76.500	37.500	37.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.458					
10	**= Ordentliche Erträge**	**159.145**	**235.729**	**352.073**	**331.000**	**187.600**	**187.600**
11	- Personalaufwendungen	-675.095	-723.332	-944.020	-924.411	-903.960	-922.150
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.040	-19.035	-12.101	-11.596	-11.933	-12.512
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-343.933	-626.000	-800.950	-709.500	-376.000	-376.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-310	-207	-153	-79	-79	-79
15	- Transferaufwendungen	-67.418	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.907	-83.900	-83.800	-83.300	-83.300	-83.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.176.704**	**-1.552.474**	**-1.941.024**	**-1.828.886**	**-1.475.272**	**-1.494.041**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.017.559**	**-1.316.745**	**-1.588.950**	**-1.497.886**	**-1.287.672**	**-1.306.441**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.017.559**	**-1.316.745**	**-1.588.950**	**-1.497.886**	**-1.287.672**	**-1.306.441**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.017.559**	**-1.316.745**	**-1.588.950**	**-1.497.886**	**-1.287.672**	**-1.306.441**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.278		-1.382	-1.397	-1.418	-1.442
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.019.837**	**-1.316.745**	**-1.590.333**	**-1.499.282**	**-1.289.089**	**-1.307.883**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.545	198.000	203.400	254.400	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.870	37.500	148.500	76.500	37.500	37.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**150.669**	**235.600**	**352.000**	**331.000**	**187.600**	**187.600**
10	- Personalauszahlungen	-658.016	-720.235	-942.088	-922.737	-902.262	-920.319
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.278	-14.866	-9.838	-9.751	-10.084	-10.479
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-365.692	-626.000	-800.950	-709.500	-376.000	-376.000
14	- Transferauszahlungen	-46.976	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-83.385	-83.900	-83.800	-83.300	-83.300	-83.300
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.169.347**	**-1.545.001**	**-1.936.677**	**-1.825.288**	**-1.471.646**	**-1.490.098**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.018.678**	**-1.309.401**	**-1.584.677**	**-1.494.288**	**-1.284.046**	**-1.302.498**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.018.678**	**-1.309.401**	**-1.584.677**	**-1.494.288**	**-1.284.046**	**-1.302.498**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.018.678**	**-1.309.401**	**-1.584.677**	**-1.494.288**	**-1.284.046**	**-1.302.498**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	419.634	253.500	302.500	302.500	302.500	302.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.103	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	197.084					
10	**= Ordentliche Erträge**	**618.821**	**259.000**	**309.000**	**309.000**	**309.000**	**309.000**
11	- Personalaufwendungen	-949.926	-1.053.549	-1.116.167	-1.120.407	-1.123.079	-1.146.285
12	- Versorgungsaufwendungen	-47.825	-70.884	-79.599	-76.275	-78.503	-82.314
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.553	-161.400	-56.200	-213.200	-6.200	-6.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-799	-799	-799	-799	-799	-799
15	- Transferaufwendungen		-24.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.095	-19.530	-16.680	-16.680	-16.680	-16.680
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.088.198**	**-1.330.162**	**-1.276.945**	**-1.434.861**	**-1.232.761**	**-1.259.778**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-469.377**	**-1.071.162**	**-967.945**	**-1.125.861**	**-923.761**	**-950.778**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-469.377**	**-1.071.162**	**-967.945**	**-1.125.861**	**-923.761**	**-950.778**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-469.377**	**-1.071.162**	**-967.945**	**-1.125.861**	**-923.761**	**-950.778**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	688					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.470	-1.797	-2.970	-3.001	-3.047	-3.099
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-473.159**	**-1.072.959**	**-970.915**	**-1.128.862**	**-926.808**	**-953.877**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	407.225	253.500	302.500	302.500	302.500	302.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.103	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	186.362					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**595.691**	**259.000**	**309.000**	**309.000**	**309.000**	**309.000**
10	- Personalauszahlungen	-889.422	-1.042.017	-1.103.459	-1.109.397	-1.111.911	-1.134.236
11	- Versorgungsauszahlungen	-55.177	-55.361	-64.718	-64.140	-66.335	-68.933
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-192.305	-161.400	-56.200	-213.200	-6.200	-6.200
14	- Transferauszahlungen		-24.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.127	-19.530	-16.680	-16.680	-16.680	-16.680
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.152.030**	**-1.302.308**	**-1.248.557**	**-1.410.917**	**-1.208.626**	**-1.233.549**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-556.340**	**-1.043.308**	**-939.557**	**-1.101.917**	**-899.626**	**-924.549**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-556.340**	**-1.043.308**	**-939.557**	**-1.101.917**	**-899.626**	**-924.549**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-556.340**	**-1.043.308**	**-939.557**	**-1.101.917**	**-899.626**	**-924.549**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242	242	242	210	149	149
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.925.158	3.136.975	3.212.045	3.170.000	3.179.000	3.176.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.918	10.750	11.750	11.750	11.750	11.750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.653	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.806.610	1.773.250	1.797.250	1.797.250	1.797.250	1.797.250
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.790.580**	**4.967.717**	**5.067.787**	**5.025.710**	**5.034.649**	**5.031.649**
11	- Personalaufwendungen	-278.481	-264.807	-276.348	-281.875	-287.507	-293.264
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.383.971	-2.778.430	-2.823.630	-2.823.630	-2.823.630	-2.823.630
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-47.901	-40.521	-35.642	-35.427	-35.168	-27.018
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-216.986	-30.965	-46.095	-31.595	-31.595	-31.595
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.927.339**	**-3.114.723**	**-3.181.715**	**-3.172.527**	**-3.177.900**	**-3.175.507**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**1.863.241**	**1.852.994**	**1.886.072**	**1.853.182**	**1.856.749**	**1.856.142**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**1.863.241**	**1.852.994**	**1.886.072**	**1.853.182**	**1.856.749**	**1.856.142**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**1.863.241**	**1.852.994**	**1.886.072**	**1.853.182**	**1.856.749**	**1.856.142**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.648	-88.406	-84.710	-85.402	-86.104	-86.813
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**1.811.593**	**1.764.588**	**1.801.362**	**1.767.780**	**1.770.645**	**1.769.329**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.843.061	3.070.000	3.087.475	3.170.000	3.179.000	3.176.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.652	10.750	11.750	11.750	11.750	11.750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.405	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.045.312	1.773.250	1.797.250	1.797.250	1.797.250	1.797.250
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**4.956.430**	**4.900.500**	**4.942.975**	**5.025.500**	**5.034.500**	**5.031.500**
10	- Personalauszahlungen	-274.496	-264.807	-276.348	-281.875	-287.507	-293.264
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.414.463	-2.778.430	-2.823.630	-2.823.630	-2.823.630	-2.823.630
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.845	-41.465	-53.595	-39.095	-39.095	-39.095
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.728.804**	**-3.084.702**	**-3.153.573**	**-3.144.600**	**-3.150.232**	**-3.155.989**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**2.227.626**	**1.815.798**	**1.789.402**	**1.880.900**	**1.884.268**	**1.875.511**
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	595					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**595**					
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.426	-17.500	-18.000	-15.000	-15.000	-15.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-31.426**	**-22.500**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-30.831**	**-22.500**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**2.196.795**	**1.793.298**	**1.766.402**	**1.860.900**	**1.864.268**	**1.855.511**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**2.196.795**	**1.793.298**	**1.766.402**	**1.860.900**	**1.864.268**	**1.855.511**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.332.191	1.276.642	1.414.030	1.231.664	1.037.375	838.791
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.245.801	1.191.836	1.151.013	1.139.458	1.120.256	1.098.632
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.322	32.000	70.000			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	205.689	68.392	86.261	86.261	86.261	86.261
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	90.688	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.243.690**	**2.628.869**	**2.781.303**	**2.517.383**	**2.303.892**	**2.083.683**
11	- Personalaufwendungen	-629.465	-640.275	-732.938	-803.528	-819.884	-837.373
12	- Versorgungsaufwendungen	-41.485	-56.804	-109.600	-105.022	-108.090	-113.337
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.278.813	-2.356.300	-2.621.800	-2.411.800	-2.261.800	-2.161.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.289.299	-3.241.237	-3.182.862	-3.162.201	-2.843.027	-2.507.752
15	- Transferaufwendungen	-75.546	-150.000	-135.000	-155.000	-105.000	-105.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.717	-70.295	-111.695	-111.695	-81.695	-81.695
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.347.325**	**-6.514.911**	**-6.893.895**	**-6.749.246**	**-6.219.496**	**-5.806.957**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-4.103.635**	**-3.886.042**	**-4.112.592**	**-4.231.863**	**-3.915.604**	**-3.723.275**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-4.103.635**	**-3.886.042**	**-4.112.592**	**-4.231.863**	**-3.915.604**	**-3.723.275**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-4.103.635**	**-3.886.042**	**-4.112.592**	**-4.231.863**	**-3.915.604**	**-3.723.275**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.369	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-499.097	-738.566	-579.850	-583.170	-587.775	-596.690
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-4.589.363**	**-4.611.608**	**-4.679.442**	**-4.802.033**	**-4.490.379**	**-4.306.965**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			180.000			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.782	214.000	210.252	213.500	214.300	214.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	271.452	32.000	70.000			
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.028	100	1.100	1.100	1.100	1.100
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**513.262**	**246.100**	**461.352**	**214.600**	**215.400**	**215.400**
10	- Personalauszahlungen	-595.514	-631.034	-715.441	-788.369	-804.507	-820.783
11	- Versorgungsauszahlungen	-42.209	-44.364	-89.110	-88.315	-91.336	-94.913
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.170.755	-2.556.300	-3.248.607	-2.761.800	-2.841.800	-2.511.800
14	- Transferauszahlungen	-106.785	-150.000	-135.000	-155.000	-105.000	-105.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.971	-71.795	-113.195	-113.195	-83.195	-83.195
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.939.234**	**-3.453.493**	**-4.301.353**	**-3.906.679**	**-3.925.838**	**-3.615.691**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.425.972**	**-3.207.393**	**-3.840.001**	**-3.692.079**	**-3.710.438**	**-3.400.291**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176.867	168.000	441.200	222.000	4.042.000	4.700.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	22.000					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	13.377	350.000	350.000	66.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		35.000				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**212.244**	**553.000**	**791.200**	**288.000**	**4.042.000**	**4.700.000**
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.057.506	-4.520.000	-7.127.000	-6.375.000	-5.060.000	-3.800.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-11.000			-230.000	
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.057.506**	**-4.531.000**	**-7.127.000**	**-6.375.000**	**-5.290.000**	**-3.800.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-845.262**	**-3.978.000**	**-6.335.800**	**-6.087.000**	**-1.248.000**	**900.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-3.271.234**	**-7.185.393**	**-10.175.801**	**-9.779.079**	**-4.958.438**	**-2.500.291**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-3.271.234**	**-7.185.393**	**-10.175.801**	**-9.779.079**	**-4.958.438**	**-2.500.291**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.439	129.290	128.817	5.919.421	5.453.338	1.959.737
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	690.511	860.818	863.320	803.870	802.160	800.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.081		10.000	20.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.444	107.000	17.500	17.500	17.500	17.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	136.862	9.600	9.000	9.000	9.000	9.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	20.945	15.000	18.000	20.000	22.000	24.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.008.282**	**1.121.708**	**1.046.637**	**6.789.791**	**6.308.998**	**2.815.537**
11	- Personalaufwendungen	-1.921.624	-1.894.764	-2.017.179	-2.056.019	-2.065.723	-2.149.530
12	- Versorgungsaufwendungen	-35.156	-46.969	-57.572	-55.167	-56.779	-59.536
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-546.271	-809.540	-752.875	-6.433.375	-6.343.375	-2.983.375
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-252.723	-246.747	-265.354	-237.747	-217.393	-192.947
15	- Transferaufwendungen	-263.876	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-99.901	-41.085	-40.319	-40.319	-42.319	-40.319
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.119.551**	**-3.306.485**	**-3.400.679**	**-9.090.007**	**-8.992.969**	**-5.693.087**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-2.111.269**	**-2.184.777**	**-2.354.041**	**-2.300.216**	**-2.683.971**	**-2.877.550**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-2.111.269**	**-2.184.777**	**-2.354.041**	**-2.300.216**	**-2.683.971**	**-2.877.550**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-2.111.269**	**-2.184.777**	**-2.354.041**	**-2.300.216**	**-2.683.971**	**-2.877.550**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	573.863	682.838	509.441	506.965	503.253	513.662
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-162.775	-182.766	-158.786	-154.035	-157.994	-162.484
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.700.181**	**-1.684.705**	**-2.003.387**	**-1.947.286**	**-2.338.712**	**-2.526.372**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.404	42.970	38.470	5.842.970	5.392.970	1.914.970
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850.050	1.015.000	1.048.800	1.048.800	1.048.800	1.048.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.108		10.000	20.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.223	107.000	17.500	17.500	17.500	17.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	27.873	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**929.659**	**1.173.970**	**1.123.770**	**6.938.270**	**6.473.270**	**2.995.270**
10	- Personalauszahlungen	-1.920.765	-1.887.122	-2.007.988	-2.048.056	-2.057.645	-2.140.816
11	- Versorgungsauszahlungen	-38.199	-36.683	-46.809	-46.391	-47.978	-49.858
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-620.204	-809.540	-752.875	-6.433.375	-6.343.375	-2.983.375
14	- Transferauszahlungen	-263.876	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380
15	- Sonstige Auszahlungen	-54.673	-70.585	-86.819	-74.819	-76.819	-74.819
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.897.716**	**-3.071.310**	**-3.161.870**	**-8.870.021**	**-8.793.197**	**-5.516.248**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.968.057**	**-1.897.340**	**-2.038.100**	**-1.931.751**	**-2.319.927**	**-2.520.978**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.320	6.000	20.100			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.320**	**6.000**	**20.100**			
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-23.000				
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-329.340		-32.000	-160.000	-440.000	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-126.897	-115.000	-235.000	-256.000	-111.000	-91.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-456.238**	**-138.000**	**-267.000**	**-416.000**	**-551.000**	**-91.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-431.918**	**-132.000**	**-246.900**	**-416.000**	**-551.000**	**-91.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.399.975**	**-2.029.340**	**-2.285.000**	**-2.347.751**	**-2.870.927**	**-2.611.978**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-2.399.975**	**-2.029.340**	**-2.285.000**	**-2.347.751**	**-2.870.927**	**-2.611.978**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen		-68.271	-86.934	-88.672	-90.446	-92.255
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Transferaufwendungen			-10.000	-10.000		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-5.800	-15.750	-15.750	-15.750	-15.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen		-68.271	-86.934	-88.672	-90.446	-92.255
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Transferauszahlungen			-10.000	-10.000		
15	- Sonstige Auszahlungen		-5.800	-15.750	-15.750	-15.750	-15.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.262	6.516	141.762	163.412	135.805	3.505
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.523	129.480	114.219	86.500	86.500	86.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	297.863	218.200	228.500	277.300	242.500	252.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.254	1.900	5.600	5.600	5.600	5.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	778					
10	**= Ordentliche Erträge**	**454.680**	**356.096**	**490.081**	**532.812**	**470.405**	**347.605**
11	- Personalaufwendungen	-661.981	-615.887	-633.917	-661.725	-660.696	-669.873
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.902	-4.222	-4.141	-3.968	-4.082	-4.282
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.136	-135.010	-180.592	-183.092	-156.092	-102.092
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.269	-25.776	-25.032	-9.445	-7.124	-6.980
15	- Transferaufwendungen	-1.000	-20.900	-20.900	-20.900		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-403.689	-288.500	-391.869	-461.869	-434.369	-358.369
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.191.976**	**-1.090.295**	**-1.256.450**	**-1.340.999**	**-1.262.363**	**-1.141.596**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-737.296**	**-734.198**	**-766.370**	**-808.187**	**-791.958**	**-793.991**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-737.296**	**-734.198**	**-766.370**	**-808.187**	**-791.958**	**-793.991**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-737.296**	**-734.198**	**-766.370**	**-808.187**	**-791.958**	**-793.991**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.780					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-142.277	-106.678	-158.375	-159.473	-160.937	-164.146
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-875.793**	**-840.876**	**-924.745**	**-967.660**	**-952.895**	**-958.136**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	138.000	160.500	135.300	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.923	119.000	86.500	86.500	86.500	86.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	324.735	218.200	228.500	277.300	242.500	252.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.850	1.900	5.600	5.600	5.600	5.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	234					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**455.792**	**342.100**	**458.600**	**529.900**	**469.900**	**347.100**
10	- Personalauszahlungen	-633.056	-615.200	-622.874	-651.344	-676.042	-669.246
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.138	-3.298	-3.367	-3.337	-3.450	-3.586
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-103.244	-135.010	-180.592	-183.092	-156.092	-102.092
14	- Transferauszahlungen	-1.000	-20.900	-20.900	-20.900		
15	- Sonstige Auszahlungen	-445.915	-302.700	-406.069	-461.869	-434.369	-358.369
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.186.353**	**-1.077.107**	**-1.233.801**	**-1.320.542**	**-1.269.953**	**-1.133.293**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-730.561**	**-735.007**	**-775.201**	**-790.642**	**-800.053**	**-786.193**
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	8.735					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.735**					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**8.735**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-721.826**	**-735.007**	**-775.201**	**-790.642**	**-800.053**	**-786.193**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-721.826**	**-735.007**	**-775.201**	**-790.642**	**-800.053**	**-786.193**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	56.624.199	56.933.400	52.468.500	55.642.000	59.884.600	62.923.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.690.108	8.727.848	8.179.257	6.682.000	7.023.000	7.431.000
03	+ Sonstige Transfererträge	1.819	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	301.196	154.500	153.500	152.500	151.500	150.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**64.617.322**	**65.817.548**	**60.803.057**	**62.478.300**	**67.060.900**	**70.506.700**
15	- Transferaufwendungen	-31.466.612	-29.607.030	-29.736.000	-30.379.000	-32.142.000	-33.816.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.861	-90.000	-125.000	-120.000	-115.000	-115.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-31.579.473**	**-29.697.030**	**-29.861.000**	**-30.499.000**	**-32.257.000**	**-33.931.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**33.037.849**	**36.120.518**	**30.942.057**	**31.979.300**	**34.803.900**	**36.575.700**
19	+ Finanzerträge	575.068	573.000	608.650	619.000	628.750	636.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-259.556	-300.500	-259.600	-256.600	-367.600	-585.600
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**315.512**	**272.500**	**349.050**	**362.400**	**261.150**	**51.100**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**33.353.361**	**36.393.018**	**31.291.107**	**32.341.700**	**35.065.050**	**36.626.800**
23	+ Außerordentliche Erträge			4.565.000	1.889.000	809.000	
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**			**4.565.000**	**1.889.000**	**809.000**	
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**33.353.361**	**36.393.018**	**35.856.107**	**34.230.700**	**35.874.050**	**36.626.800**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-28.829	39.284	34.270	33.270	32.270	31.270
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**33.324.531**	**36.432.302**	**35.890.377**	**34.263.970**	**35.906.320**	**36.658.070**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	56.806.753	56.933.400	52.468.500	55.642.000	59.884.600	62.923.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.690.108	6.039.148	6.797.531	5.390.000	5.665.000	5.994.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	38.640	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	287.293	154.500	153.500	152.500	151.500	150.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	574.710	573.000	608.650	619.000	628.750	636.700
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**65.397.504**	**63.701.848**	**60.029.981**	**61.805.300**	**66.331.650**	**69.706.400**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-265.223	-300.500	-259.600	-256.600	-367.600	-585.600
14	- Transferauszahlungen	-30.266.612	-29.607.030	-29.736.000	-30.379.000	-32.142.000	-33.816.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.705	-30.000	-65.000	-60.000	-55.000	-55.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-30.581.540**	**-29.937.530**	**-30.060.600**	**-30.695.600**	**-32.564.600**	**-34.456.600**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**34.815.964**	**33.764.318**	**29.969.381**	**31.109.700**	**33.767.050**	**35.249.800**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.165.461	4.777.040	4.311.592	4.031.000	4.237.000	4.483.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.988	1.700				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.168.449**	**4.778.740**	**4.311.592**	**4.031.000**	**4.237.000**	**4.483.000**
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-89.488	-2.200.000	-2.388.000	-1.472.000	-925.000	-1.491.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-89.488**	**-2.200.000**	**-2.388.000**	**-1.472.000**	**-925.000**	**-1.491.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**4.078.961**	**2.578.740**	**1.923.592**	**2.559.000**	**3.312.000**	**2.992.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**38.894.925**	**36.343.058**	**31.892.973**	**33.668.700**	**37.079.050**	**38.241.800**
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	3.182.244	6.300.000	2.600.000	13.400.000	16.600.000	8.300.000
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	14.485.000					
35	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	-2.875.668	-1.067.500	-1.114.700	-1.200.000	-1.666.700	-2.237.000
36	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-14.523.180					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**268.396**	**5.232.500**	**1.485.300**	**12.200.000**	**14.933.300**	**6.063.000**
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**39.163.321**	**41.575.558**	**33.378.273**	**45.868.700**	**52.012.350**	**44.304.800**

Budgetzuordnung

Dezernat I

- Innere Verwaltung
- Büro des Bürgermeisters
- Digitalisierung und IT-Service
- Recht und Liegenschaften
- Kultur (einschl. Kirmessen und Fettmarkt)

Dezernat II

- Finanzen
- Sicherheit und Ordnung (einschl. Rettungsdienst und Märkte)
- Schule, Jugend und Sport
- Soziales und Wohnen (einschl. Übergangseinrichtungen)

Dezernat III

- Bauverwaltung
- Bauordnung und Stadtplanung
- Gebäudewirtschaft und Tiefbau
- Baubetriebshof (einschl. Bestattungswesen)
- Umwelt und Geoinformation (einschl. Abfallbeseitigung / Straßenreinigung / Winterdienst / Gewässerunterhaltung)

Budget Dezernat I

- Sachgebiet - Innere Verwaltung
- Büro des Bürgermeisters
- Sachgebiet – Digitalisierung und IT-Service
- Sachgebiet - Recht und Liegenschaften
- Sachgebiet - Kultur
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
    - Kirmessen und Fettmarkt

Budget

Sachgebiet - Innere Verwaltung

Produkte:

010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen
010401	Beschäftigtenvertretung
010501	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen
010601	Zentrale Dienste
010801	Personalsteuerung/-betreuung
010802	Personalausbildung und -qualifizierung

Produktbeschreibung Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Politische Gremien
Produkt	010101	Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Innere Verwaltung	Dieter Stafflage

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

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		150	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.788	1.350	1.700	1.700	1.700	1.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.418					
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.206**	**1.500**	**1.850**	**1.850**	**1.850**	**1.850**
11	- Personalaufwendungen	-70.466	-65.598	-67.143	-68.023	-69.385	-70.936
12	- Versorgungsaufwendungen	-13.548	-18.983	-17.746	-17.004	-17.502	-18.351
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-267.391	-309.800	-331.300	-332.800	-332.800	-332.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-351.406**	**-394.382**	**-416.189**	**-417.827**	**-419.687**	**-422.087**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-346.200**	**-392.882**	**-414.339**	**-415.977**	**-417.837**	**-420.237**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-346.200**	**-392.882**	**-414.339**	**-415.977**	**-417.837**	**-420.237**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-346.200**	**-392.882**	**-414.339**	**-415.977**	**-417.837**	**-420.237**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-346.200**	**-392.882**	**-414.339**	**-415.977**	**-417.837**	**-420.237**

Erläuterungen
zu Teilposition 05
Erträge aus Verkauf

zu Teilposition 06
Erstattung aus Abrechnungen insbes. Abwasserbetrieb (Sitzungsgelder Betriebsausschuss)

zu Teilposition 16
300.000 € - Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (z. B. Sitzungsaufwand)
22.000 € - Fraktionszuwendungen
8.000 € - Aufwand für Repräsentationen
1.000 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		150	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.712	1.350	1.700	1.700	1.700	1.700
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.712**	**1.500**	**1.850**	**1.850**	**1.850**	**1.850**
10	- Personalauszahlungen	-61.044	-62.510	-64.311	-65.569	-66.895	-68.250
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.102	-14.826	-14.428	-14.299	-14.789	-15.368
15	- Sonstige Auszahlungen	-266.798	-309.800	-331.300	-332.800	-332.800	-332.800
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-342.944**	**-387.136**	**-410.039**	**-412.668**	**-414.484**	**-416.418**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-341.232**	**-385.636**	**-408.189**	**-410.818**	**-412.634**	**-414.568**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-341.232**	**-385.636**	**-408.189**	**-410.818**	**-412.634**	**-414.568**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-341.232**	**-385.636**	**-408.189**	**-410.818**	**-412.634**	**-414.568**

Produktbeschreibung Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Beschäftigtenvertretung
Produkt	010401	Beschäftigtenvertretung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Personalrat	Michael Holzkamp

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Jugend- und Auszubildendenvertretung Personalrat Schwerbehindertenvertretung Pflege der Betriebsgemeinschaft Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Landespersonalvertretungsgesetz Verwaltungsinterne Absprache
Zielgruppe	MitarbeiterInnen

Teilergebnishaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.944					
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.944**					
11	- Personalaufwendungen	-83.347	-77.549	-79.237	-80.532	-82.143	-83.890
12	- Versorgungsaufwendungen	-18.088	-11.190	-11.066	-10.603	-10.912	-11.442
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.501	-11.900	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-104.936**	**-100.640**	**-106.503**	**-107.335**	**-109.255**	**-111.532**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-102.992**	**-100.640**	**-106.503**	**-107.335**	**-109.255**	**-111.532**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-102.992**	**-100.640**	**-106.503**	**-107.335**	**-109.255**	**-111.532**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-102.992**	**-100.640**	**-106.503**	**-107.335**	**-109.255**	**-111.532**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-102.992**	**-100.640**	**-106.503**	**-107.335**	**-109.255**	**-111.532**

Erläuterungen zu Teilposition 16

14.500 € - Aus- und Fortbildung, davon 12.500 € Personalrat und je 1.000 € für Jugend- und Auszubildenen-vertretung und Schwerbehindertenvertretung

1.600 € - Medienaufwand, davon 1.500 € PR und je 50 € JAV und SBV.

100 € - Dienstreisen PR

Teilfinanzhaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-76.637	-75.729	-77.471	-79.002	-80.590	-82.215
11	- Versorgungsauszahlungen	-20.535	-8.740	-8.997	-8.916	-9.221	-9.582
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.851	-11.900	-16.200	-16.200	-16.200	-16.200
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-105.023**	**-96.368**	**-102.667**	**-104.118**	**-106.011**	**-107.997**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-105.023**	**-96.368**	**-102.667**	**-104.118**	**-106.011**	**-107.997**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-105.023**	**-96.368**	**-102.667**	**-104.118**	**-106.011**	**-107.997**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-105.023**	**-96.368**	**-102.667**	**-104.118**	**-106.011**	**-107.997**

Produktbeschreibung Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Rechnungsprüfung
Produkt	010501	Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Innere Verwaltung	Silke Middendorf

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen der örtlichen Rechnungsprüfung: Prüfung der Jahresabschlüsse Prüfung der Gesamtabschlüsse Unvermutete Prüfung der Zahlungsabwicklung Prüfung von Vergaben Prüfung von Fachprogrammen mit Auswirkung auf die Finanzbuchhaltung Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems An die örtliche Rechnungsprüfung übertragene Prüfungen: Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit Prüfung von Schlussrechnungen bei Baumaßnahmen Prüfung von Verwendungsnachweisen auf Anforderung des Zuwendungsgebers Prüfaufträge des Bürgermeisters im Einzelfall Seit dem 01.01.2017 werden diese Aufgaben durch das Amt für Rechnungsprüfung und Beratung des Kreises Warendorf vorgenommen. Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW KomHVO GWB, VgV, UVGO, VOB, HOAI Ratsbeschluss, öffentl.- rechtliche Vereinbarung, Rechnungsprüfungsordnung
Zielgruppe	Rechnungsprüfungsausschuss, Ratsmitglieder Bürgermeister, Kämmerer, Sachgebiete

Teilergebnishaushalt Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.147	-175.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-155.147**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-155.147**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-155.147**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-155.147**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-155.147**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
15	- Sonstige Auszahlungen	-103.202	-175.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-103.202**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-103.202**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-103.202**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-103.202**	**-175.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**	**-170.000**

Produktbeschreibung Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010601	Zentrale Dienste

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Innere Verwaltung	Dieter Stafflage

Kategorie

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Vervielfältigungen, Postwesen
Beschaffungswesen
Telekommunikation
Telefonzentrale und Schreibdienst
Organisation - allgemein (z. B. Fahrzeugpool/ Dienstanweisungen/ Satzungen/ Pausenregelung/ Öffnungszeiten/ Beflaggung/ Orgaplan/ Raumbelegung und Verwaltungskosten i.V.m. SG 65)
Organisation - speziell (z. B. Untersuchung/ Beratung)
Intranet
Versicherungen/ Verträge/ Abwicklung v. Schadensfällen
Öffentliche Bekanntmachungen z. B. Amtsblatt
Datenschutz/ Datenschutzbeauftragter
Dienstwohnungen (Dienstwohnungsvergütung)
Vorschlagswesen
Reisekostenvergütung/ Trennungsentschädigung/ Fahrtkosten
Ortsrechtsammlung/ Dienst- und Geschäftsanweisung
Kommunaler Sitzungsdienst
Ehrungen bei Ehe- und Altersjubiläen (Personal)
Fahrzeugpool
Pg Fi 111

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, BekanntmVO, Hauptsatzung
Interne Maßnahmen

Zielgruppe

Mitarbeiter/Innen
Organisationseinheiten, Institutionen
Rats-, Ausschussmitglieder
Einwohner/Innen

Teilergebnishaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.771	9.865	12.345	11.544	9.916	8.416
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	729	80	56	56	56	56
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.375	196.610	203.720	205.740	207.780	209.840
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.325					
10	**= Ordentliche Erträge**	**260.201**	**206.555**	**216.121**	**217.340**	**217.752**	**218.312**
11	- Personalaufwendungen	-448.961	-491.359	-428.880	-433.524	-442.198	-452.443
12	- Versorgungsaufwendungen	-111.167	-151.621	-150.593	-144.302	-148.517	-155.727
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.031	-28.950	-28.650	-27.650	-27.650	-27.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79.989	-73.886	-81.120	-78.815	-59.971	-56.030
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-479.064	-439.228	-477.088	-437.238	-437.238	-437.238
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.147.212**	**-1.185.044**	**-1.166.331**	**-1.121.529**	**-1.115.574**	**-1.129.088**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-887.011**	**-978.489**	**-950.209**	**-904.189**	**-897.821**	**-910.776**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-887.011**	**-978.489**	**-950.209**	**-904.189**	**-897.821**	**-910.776**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-887.011**	**-978.489**	**-950.209**	**-904.189**	**-897.821**	**-910.776**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	176.693	187.242	220.962	223.431	225.921	228.431
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.894	-916	-2.713	-2.742	-2.784	-2.831
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-713.212**	**-792.163**	**-731.961**	**-683.500**	**-674.684**	**-685.177**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

10.251 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
1.770 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
324 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

zu Teilposition 06

Personal-, Verwaltungs- und Gemeinkostenbeträge:

190.000 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf
8.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH
4.000 € - Warendorfer Energieversorgung GmbH
1.720 € - sonstige Kostenerstattungen

zu Teilposition 13

11.530 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
9.120 € - Reparaturen, Ersatzteile, Unterhaltung
8.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - u. a. Nutzung Stadtteilauto, Aktenvernichtung

zu Teilposition 14

42.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto
23.104 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
16.016 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen

zu Teilposition 16

225.000 € - Versicherungsbeiträge
75.000 € - Post- und Fernmeldegebühren
65.500 € - Externe Orgamaßnahmen/Unterstützung: Projekt Digitales Arbeiten (60.000 €), Gütesiegel Mittelstandsorientierte Kommunalverwaltung (1.500 €), Datenschutzmaßnahmen (4.000 €)
49.000 € - Geschäftsaufwendungen
22.100 € - Mitgliedsbeiträge (u.a. Städte- u. Gemeindebund, KGSt, Gütesiegel)
11.000 € - Repräsentationsaufwendungen
7.838 € - Versicherung u. Steuern KFZ
7.500 € - Miete Wasserspender
7.000 € - Medienaufwand
4.100 € - Leasing Kfz
2.000 € - Schulungsbedarf (u.a. Datenschutz, Organisation, Sitzungsdienst)
1.050 € - Dienst- und Schutzkleidung, Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	729	80	56	56	56	56
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	181.121	196.610	203.720	205.740	207.780	209.840
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**181.850**	**196.690**	**203.776**	**205.796**	**207.836**	**209.896**
10	- Personalauszahlungen	-381.427	-466.749	-404.524	-412.374	-420.741	-429.315
11	- Versorgungsauszahlungen	-120.252	-118.493	-122.439	-121.346	-125.497	-130.413
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-28.336	-28.950	-28.650	-27.650	-27.650	-27.650
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.375					
15	- Sonstige Auszahlungen	-474.363	-477.228	-519.088	-479.238	-462.238	-462.238
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.003.002**	**-1.091.420**	**-1.074.701**	**-1.040.608**	**-1.036.126**	**-1.049.616**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-821.152**	**-894.730**	**-870.925**	**-834.812**	**-828.290**	**-839.720**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.280	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**26.280**	**15.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-53.973	-94.000	-94.000	-94.000	-69.000	-69.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-53.973**	**-94.000**	**-94.000**	**-94.000**	**-69.000**	**-69.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-27.693**	**-79.000**	**-84.000**	**-84.000**	**-59.000**	**-59.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-848.846**	**-973.730**	**-954.925**	**-918.812**	**-887.290**	**-898.720**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-848.846**	**-973.730**	**-954.925**	**-918.812**	**-887.290**	**-898.720**

Investitionen Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FUHRPARK Ersatzbeschaffung Fuhrpark	-6.535	-24.000	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000		-249.799
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.280	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000		43.119
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								5.710
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.815	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000		-298.628
SG10BGA Betriebs- und Geschäftsausstattung SG 10	-21.158	-55.000	-55.000	-55.000	-30.000	-30.000		-316.170
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	-21.158	-55.000	-55.000	-55.000	-30.000	-30.000		-324.705

Produktbeschreibung Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	010801	Personalsteuerung und -betreuung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Innere Verwaltung	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.542	94.000	95.000	95.500	80.500	64.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.696	75.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**135.238**	**169.000**	**145.000**	**145.500**	**130.500**	**114.000**
11	- Personalaufwendungen	-544.086	-475.709	-905.205	-1.077.206	-1.069.739	-1.005.894
12	- Versorgungsaufwendungen	-51.764	-52.055	-133.306	-220.570	-224.764	-209.359
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.176					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.509	-101.080	-102.480	-99.980	-99.980	-99.980
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-747.534**	**-628.844**	**-1.140.992**	**-1.397.756**	**-1.394.483**	**-1.315.233**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-612.296**	**-459.844**	**-995.992**	**-1.252.256**	**-1.263.983**	**-1.201.233**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-612.296**	**-459.844**	**-995.992**	**-1.252.256**	**-1.263.983**	**-1.201.233**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-612.296**	**-459.844**	**-995.992**	**-1.252.256**	**-1.263.983**	**-1.201.233**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-612.296**	**-459.844**	**-995.992**	**-1.252.256**	**-1.263.983**	**-1.201.233**

Erläuterungen
zu Teilposition 06
Personalkostenerstattung Jobcenter

zu Teilposition 07
50.000 € - Abfindungen aufgrund beamtenrechtlicher Dienstherrnwechsel

zu Teilposition 16
70.000 € - Stellenausschreibungen
14.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
10.000 € - Medienaufwand
6.000 € - Aus- und Fortbildung
1.980 € - Mitgliedsbeiträge
500 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	112.566	94.000	95.000	95.500	80.500	64.000
07	+ Sonstige Einzahlungen			50.000	50.000	50.000	50.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**112.566**	**94.000**	**145.000**	**145.500**	**130.500**	**114.000**
10	- Personalauszahlungen	-520.244	-448.267	-860.403	-1.020.452	-1.029.125	-982.567
11	- Versorgungsauszahlungen	-52.120	-40.655	-117.732	-193.436	-197.676	-183.455
15	- Sonstige Auszahlungen	-67.968	-101.080	-102.480	-99.980	-99.980	-99.980
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-640.332**	**-590.002**	**-1.080.615**	**-1.313.868**	**-1.326.781**	**-1.266.002**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-527.767**	**-496.002**	**-935.615**	**-1.168.368**	**-1.196.281**	**-1.152.002**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-527.767**	**-496.002**	**-935.615**	**-1.168.368**	**-1.196.281**	**-1.152.002**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-527.767**	**-496.002**	**-935.615**	**-1.168.368**	**-1.196.281**	**-1.152.002**

Produktbeschreibung Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Personalmanagement
Produkt	010802	Personalausbildung und -qualifizierung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Innere Verwaltung	Renate Robert

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Ausbildung Personalbeschaffung und Personaleinsatz (Auszubildende) Betreuung Fortbildung Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	BBiG,TVöD,LBG, BBiG, Jugendarbeitschutzgesetz, Landesverordnung
Zielgruppe	Organisationseinheiten, MitarbeiterInnen Nachwuchskräfte Andere Behörden, Aus- und Fortbildungsinstitute

Teilergebnishaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.289					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.352					
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.641**					
11	- Personalaufwendungen	-385.515	-433.073	-469.453	-426.544	-324.283	-243.222
12	- Versorgungsaufwendungen	-68.585	-101.919	-117.852	-108.079	-78.146	-58.777
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.906	-75.755	-80.085	-69.335	-69.335	-69.335
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-497.006**	**-610.747**	**-667.390**	**-603.958**	**-471.764**	**-371.334**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-483.365**	**-610.747**	**-667.390**	**-603.958**	**-471.764**	**-371.334**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-483.365**	**-610.747**	**-667.390**	**-603.958**	**-471.764**	**-371.334**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-483.365**	**-610.747**	**-667.390**	**-603.958**	**-471.764**	**-371.334**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-483.365**	**-610.747**	**-667.390**	**-603.958**	**-471.764**	**-371.334**

Erläuterungen zu Teilposition 16

64.750 € - Aus- und Fortbildung (inkl. Instituts- und Prüfungsgebühren, Coaching)
4.500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
4.500 € - Stellenausschreibungen
2.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
2.000 € - Personaleinstellungen
1.825 € - Medienaufwand; Mitgliedsbeiträge
510 € - Dienstreisen, sonst. Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.289					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.289**					
10	- Personalauszahlungen	-340.905	-416.492	-450.639	-410.943	-313.166	-234.618
11	- Versorgungsauszahlungen	-74.361	-79.599	-95.820	-90.886	-66.033	-49.222
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.730	-75.755	-80.085	-69.335	-69.335	-69.335
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-456.997**	**-571.845**	**-626.543**	**-571.164**	**-448.534**	**-353.175**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-454.708**	**-571.845**	**-626.543**	**-571.164**	**-448.534**	**-353.175**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-454.708**	**-571.845**	**-626.543**	**-571.164**	**-448.534**	**-353.175**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-454.708**	**-571.845**	**-626.543**	**-571.164**	**-448.534**	**-353.175**

Budget

Büro des Bürgermeisters

Produkte:

010201	Strategische und operative Steuerung der Verwaltung
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger
010701	Städtepartnerschaften
140101	Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit
150101	Wirtschaftsförderung

Produktbeschreibung Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Verwaltungsführung
Produkt	010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Büro des Bürgermeisters	Peter Horstmann

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

Teilergebnishaushalt Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	613					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.601					
10	**= Ordentliche Erträge**	**65.213**					
11	- Personalaufwendungen	-786.199	-631.396	-643.815	-592.267	-604.114	-619.850
12	- Versorgungsaufwendungen	-367.750	-450.633	-409.866	-374.809	-385.755	-404.481
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.868	-59.900	-80.900	-69.400	-60.900	-60.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.201.817**	**-1.141.929**	**-1.134.581**	**-1.036.476**	**-1.050.769**	**-1.085.231**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.136.604**	**-1.141.929**	**-1.134.581**	**-1.036.476**	**-1.050.769**	**-1.085.231**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.136.604**	**-1.141.929**	**-1.134.581**	**-1.036.476**	**-1.050.769**	**-1.085.231**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.136.604**	**-1.141.929**	**-1.134.581**	**-1.036.476**	**-1.050.769**	**-1.085.231**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.174	-4.180	-5.303	-5.330	-5.368	-5.471
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.138.778**	**-1.146.109**	**-1.139.884**	**-1.041.806**	**-1.056.137**	**-1.090.702**

Erläuterungen zu Teilposition 16

20.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation
18.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
12.500 € - Aus- und Fortbildung
10.000 € - Strategieprozess
7.000 € - Bürgerbeteiligung
6.500 € - Verfügungsmittel des Bürgermeisters
5.000 € - Dienstreisen
1.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
900 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	746					
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.173					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**3.918**					
10	- Personalauszahlungen	-603.379	-599.694	-553.809	-538.167	-549.235	-560.644
11	- Versorgungsauszahlungen	-400.535	-351.945	-333.240	-315.183	-325.964	-338.732
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.791	-59.900	-80.900	-69.400	-60.900	-60.900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.055.705**	**-1.011.539**	**-967.949**	**-922.750**	**-936.099**	**-960.276**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.051.787**	**-1.011.539**	**-967.949**	**-922.750**	**-936.099**	**-960.276**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.051.787**	**-1.011.539**	**-967.949**	**-922.750**	**-936.099**	**-960.276**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.051.787**	**-1.011.539**	**-967.949**	**-922.750**	**-936.099**	**-960.276**

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

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Gleichstellung von Mann und Frau
Produkt	010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Büro des Bürgermeisters	Ingeborg Pelster

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

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**		**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
11	- Personalaufwendungen	-38.183	-37.711	-38.285	-39.051	-39.831	-40.628
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.557	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-43.740**	**-43.211**	**-43.785**	**-44.551**	**-45.331**	**-46.128**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-43.740**	**-42.711**	**-43.285**	**-44.051**	**-44.831**	**-45.628**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-43.740**	**-42.711**	**-43.285**	**-44.051**	**-44.831**	**-45.628**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-43.740**	**-42.711**	**-43.285**	**-44.051**	**-44.831**	**-45.628**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-43.740**	**-42.711**	**-43.285**	**-44.051**	**-44.831**	**-45.628**

Erläuterungen
zu Teilposition 05

Einnahme Eintritt Theateraufführung zum internationalen Weltfrauentag

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
10	- Personalauszahlungen	-37.296	-37.711	-38.285	-39.051	-39.831	-40.628
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.284	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-43.580**	**-43.211**	**-43.785**	**-44.551**	**-45.331**	**-46.128**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-43.580**	**-42.711**	**-43.285**	**-44.051**	**-44.831**	**-45.628**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-43.580**	**-42.711**	**-43.285**	**-44.051**	**-44.831**	**-45.628**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-43.580**	**-42.711**	**-43.285**	**-44.051**	**-44.831**	**-45.628**

Produktbeschreibung Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	010701	Städtepartnerschaften

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Büro des Bürgermeisters	Peter Horstmann

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

Teilergebnishaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000					
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.000**					
11	- Personalaufwendungen		-17.466	-28.721	-29.158	-29.742	-30.387
12	- Versorgungsaufwendungen			-5.248	-5.027	-5.175	-5.426
15	- Transferaufwendungen	-6.630	-3.000	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.462	-24.900	-20.000	-24.000	-24.500	-25.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-28.092**	**-45.366**	**-56.969**	**-63.185**	**-64.417**	**-66.313**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-21.092**	**-45.366**	**-56.969**	**-63.185**	**-64.417**	**-66.313**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-21.092**	**-45.366**	**-56.969**	**-63.185**	**-64.417**	**-66.313**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-21.092**	**-45.366**	**-56.969**	**-63.185**	**-64.417**	**-66.313**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-21.092**	**-45.366**	**-56.969**	**-63.185**	**-64.417**	**-66.313**

Erläuterungen
zu Teilposition 15

Zuschüsse für Fahrten in Partnerstädte

zu Teilposition 16

10.000 € - Gästebewirtung und Repräsentation
7.500 € - Orga-, Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen
2.000 € - Dienstreisen
300 € - Mitgliedsbeiträge
200 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzhaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**7.000**					
10	- Personalauszahlungen		-17.466	-27.884	-28.432	-29.005	-29.592
11	- Versorgungsauszahlungen			-4.267	-4.228	-4.373	-4.544
14	- Transferauszahlungen	-5.880	-3.000	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.462	-24.900	-20.000	-24.000	-24.500	-25.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-27.342**	**-45.366**	**-55.151**	**-61.660**	**-62.878**	**-64.636**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-20.342**	**-45.366**	**-55.151**	**-61.660**	**-62.878**	**-64.636**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-20.342**	**-45.366**	**-55.151**	**-61.660**	**-62.878**	**-64.636**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-20.342**	**-45.366**	**-55.151**	**-61.660**	**-62.878**	**-64.636**

Produktbeschreibung Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	Udo Bierbaum

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Verwaltungsaufgaben im Umweltschutz Pg Fi 561
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnishaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen		-68.271	-86.934	-88.672	-90.446	-92.255
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Transferaufwendungen			-10.000	-10.000		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-5.800	-15.750	-15.750	-15.750	-15.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**

Erläuterungen
zu Teilposition 13
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
(Aktion GRÜN in der Stadt)

zu Teilposition 15
10.000 € - Förderung Lastenräder

zu Teilposition 16
10.000 € - Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen (Klimaschutzkonzept / eca-Zertifizierung)
5.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
600 € - Aus- und Fortbildung / Dienstreisen
150 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen		-68.271	-86.934	-88.672	-90.446	-92.255
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Transferauszahlungen			-10.000	-10.000		
15	- Sonstige Auszahlungen		-5.800	-15.750	-15.750	-15.750	-15.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**		**-89.071**	**-122.684**	**-124.422**	**-116.196**	**-118.005**

Produktbeschreibung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produkt	150101	Wirtschaftsförderung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Büro des Bürgermeisters	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			135.000	157.500	132.300	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			20.000	30.000	30.000	
10	**= Ordentliche Erträge**			**155.000**	**187.500**	**162.300**	
11	- Personalaufwendungen	-91.770	-93.402	-94.847	-96.744	-98.678	-100.652
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-90.000	-85.000	-57.000	
15	- Transferaufwendungen		-20.900	-20.900	-20.900		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.478	-18.440	-102.440	-137.440	-137.440	-17.440
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-98.247**	**-142.742**	**-308.187**	**-340.084**	**-293.118**	**-118.092**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-98.247**	**-142.742**	**-153.187**	**-152.584**	**-130.818**	**-118.092**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-98.247**	**-142.742**	**-153.187**	**-152.584**	**-130.818**	**-118.092**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-98.247**	**-142.742**	**-153.187**	**-152.584**	**-130.818**	**-118.092**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-98.247**	**-142.742**	**-153.187**	**-152.584**	**-130.818**	**-118.092**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

54.000 € - Sofortprogramm Zwischenvermietung von Leerständen
49.500 € - Sofortprogamm Abwicklungskosten für den Zwischenerwerb
31.500 € - Sofortprogamm Zentrenmanagement

Die Förderung für das Sofortprogamm Innenstädte NRW beträgt 90 %.

zu Teilposition 05

Mieterträge Zwischenvermietung von Leerständen

zu Teilposition 13

55.000 € - Sofortprogamm Abwicklungskosten für den Zwischenerwerb
35.000 € - Sofortprogamm Zentrenmanagement

zu Teilposition 15

20.000 € - Zuschuss WiWa e.V.
900 € - Zuschuss Fairtrade

zu Teilposition 16

80.000 € - Sofortprogamm Zwischenvermietung von Leerständen
16.000 € - Orga- und Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen
(davon 5.000 € für Vital.NRW und 5.000 € Bewerbungsanteil an LEADER-Region)
5.500 € - Öffentlichkeitsarbeit (u.a. für öffentliches WLAN)
700 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen
240 € - Geschäftsaufwendungen / Büromaterial, Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			135.000	157.500	132.300	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			20.000	30.000	30.000	
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**			**155.000**	**187.500**	**162.300**	
10	- Personalauszahlungen	-92.524	-93.402	-94.847	-96.744	-98.678	-100.652
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-90.000	-85.000	-57.000	
14	- Transferauszahlungen		-20.900	-20.900	-20.900		
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.143	-18.440	-102.440	-137.440	-137.440	-17.440
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-98.667**	**-142.742**	**-308.187**	**-340.084**	**-293.118**	**-118.092**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-98.667**	**-142.742**	**-153.187**	**-152.584**	**-130.818**	**-118.092**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-98.667**	**-142.742**	**-153.187**	**-152.584**	**-130.818**	**-118.092**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-98.667**	**-142.742**	**-153.187**	**-152.584**	**-130.818**	**-118.092**

Budget

Sachgebiet - Digitalisierung und IT-Service

Produkt:

011001 IT-Service

Produktbeschreibung Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Innere Verwaltung	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.581	50.819	61.333	60.476	53.822	38.362
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.767	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.744					
10	**= Ordentliche Erträge**	**78.092**	**70.619**	**81.133**	**80.276**	**73.622**	**58.162**
11	- Personalaufwendungen	-875.958	-948.539	-986.626	-1.027.395	-1.024.681	-1.045.814
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.581	-100.092	-67.406	-64.590	-66.477	-69.705
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.538	-140.979	-185.099	-186.399	-170.499	-238.299
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-271.041	-395.790	-528.161	-366.579	-264.875	-204.582
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-542.750	-981.338	-1.157.100	-842.100	-842.100	-842.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.753.868**	**-2.566.738**	**-2.924.392**	**-2.487.063**	**-2.368.632**	**-2.400.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.675.776**	**-2.496.119**	**-2.843.259**	**-2.406.786**	**-2.295.010**	**-2.342.337**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.675.776**	**-2.496.119**	**-2.843.259**	**-2.406.786**	**-2.295.010**	**-2.342.337**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.675.776**	**-2.496.119**	**-2.843.259**	**-2.406.786**	**-2.295.010**	**-2.342.337**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.675.776**	**-2.496.119**	**-2.843.259**	**-2.406.786**	**-2.295.010**	**-2.342.337**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

40.044 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
20.000 € - Pauschale Auflösung von Sonderposten
1.289 € - 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
4.000 € - Kostenerstattung unter anderem durch die VHS für die Datenleitung

zu Teilposition 13

165.599 € - Wartung EDV und techn. Anlagen
15.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
4.500 € - Elektronikversicherung

In 2024: 67.800 € - Erneuerung Subscription Palto Alto Firewall

zu Teilposition 14

315.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto
111.051 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV, Hardware
71.749 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
20.000 € - Pauschale Abschreibungen
10.361 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16

380.000 € - Gesamtaufwand für die Inanspruchnahme der Datenzentrale Citeq
345.000 € - IT-Projektkosten
97.000 € - Lizenzen Microsoft (jährlich)
66.000 € - WLAN Verwaltung
62.000 € - Virtualisierung von Servern inkl. Datensicherung
50.000 € - Aus- und Fortbildung
50.000 € - Internetrelaunch und künftige Anpassungen
47.000 € - Post- und Fernmeldegebühren
40.000 € - DMS-Projektkosten
18.000 € - Leasingvertrag Kopierer
1.500 € - Dienstreisen
600 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.947					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.444	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	181					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**38.572**	**19.800**	**19.800**	**19.800**	**19.800**	**19.800**
10	- Personalauszahlungen	-844.696	-932.255	-975.865	-1.018.072	-1.015.224	-1.035.611
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.626	-78.172	-54.804	-54.315	-56.173	-58.374
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-51.556	-140.979	-185.099	-186.399	-170.499	-238.299
15	- Sonstige Auszahlungen	-645.715	-1.162.988	-1.472.100	-1.063.600	-1.006.100	-969.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.555.593**	**-2.314.394**	**-2.687.868**	**-2.322.386**	**-2.247.996**	**-2.301.384**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.517.021**	**-2.294.594**	**-2.668.068**	**-2.302.586**	**-2.228.196**	**-2.281.584**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.932					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.932**					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-95.351	-296.277	-177.100	-92.000	-608.600	-92.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-95.351**	**-296.277**	**-177.100**	**-92.000**	**-608.600**	**-92.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-91.419**	**-296.277**	**-177.100**	**-92.000**	**-608.600**	**-92.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.608.439**	**-2.590.871**	**-2.845.168**	**-2.394.586**	**-2.836.796**	**-2.373.584**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.608.439**	**-2.590.871**	**-2.845.168**	**-2.394.586**	**-2.836.796**	**-2.373.584**

Investitionen Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-4.483
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-4.483
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVHARD Beschaffung von Hardware	-29.753	-157.157	-62.200	-40.000	-40.000	-40.000		-1.133.398
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.932							20.831
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								1.089
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-8.867
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-33.685	-157.157	-62.200	-40.000	-40.000	-40.000		-1.146.450
ADVSERVER Neubeschaffung der Servervirtualisierung					-500.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-500.000			
ADVSOFT Beschaffung von Software	-41.749	-80.520	-56.300	-30.000	-30.000	-30.000		-771.197
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								5.593
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-41.749	-80.520	-56.300	-30.000	-30.000	-30.000		-776.790
DMSHARD Hardware Dokumentenmanagementsystem	-2.356							-4.827
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.356							-4.827
DMSSOFT Software Dokumentenmanagementsystem	-14.794	-56.600	-56.600	-20.000	-36.600	-20.000		-91.352
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.794	-56.600	-56.600	-20.000	-36.600	-20.000		-91.352

Budget

Sachgebiet - Recht und Liegenschaften

Produkte:

011101	Rechtsangelegenheiten
011301	Grundstücksangelegenheiten

Produktbeschreibung Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0111	Recht
Produkt	011101	Rechtsangelegenheiten

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Recht und Liegenschaften	Dr. Bernd Köster

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

Teilergebnishaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	493					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.286					
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.779**					
11	- Personalaufwendungen	-110.195	-85.971	-88.242	-88.066	-89.827	-92.318
12	- Versorgungsaufwendungen	-55.129	-76.010	-74.290	-71.186	-73.265	-76.821
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.137	-48.430	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-187.462**	**-210.410**	**-211.031**	**-207.752**	**-211.592**	**-217.639**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-176.683**	**-210.410**	**-211.031**	**-207.752**	**-211.592**	**-217.639**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-176.683**	**-210.410**	**-211.031**	**-207.752**	**-211.592**	**-217.639**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-176.683**	**-210.410**	**-211.031**	**-207.752**	**-211.592**	**-217.639**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-176.683**	**-210.410**	**-211.031**	**-207.752**	**-211.592**	**-217.639**

Erläuterungen zu Teilposition 16

35.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
7.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
3.500 € - Medienaufwand
1.800 € - Aus- und Fortbildung
700 € - Dienstreisen, Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	493					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**493**					
10	- Personalauszahlungen	-75.585	-73.605	-76.382	-77.791	-79.404	-81.073
11	- Versorgungsauszahlungen	-59.838	-59.364	-60.401	-59.862	-61.910	-64.334
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.476	-48.430	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-150.900**	**-181.398**	**-185.283**	**-186.153**	**-189.814**	**-193.907**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-150.407**	**-181.398**	**-185.283**	**-186.153**	**-189.814**	**-193.907**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-150.407**	**-181.398**	**-185.283**	**-186.153**	**-189.814**	**-193.907**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-150.407**	**-181.398**	**-185.283**	**-186.153**	**-189.814**	**-193.907**

Produktbeschreibung Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstückmanagement
Produkt	011301	Grundstücksangelegenheiten

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Recht und Liegenschaften	Dr. Bernd Köster

Kategorie

freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung

An- und Verkauf von bebauten Grundstücken

An- u. Verkauf/Pacht von unbebauten Grundstücken:
Wohnbaugrundstücke
Gewerbegrundstücke

Bestellung und Verkauf von Erbbaurechten
Erwerb von Flächen für den Gemeindebedarf
Erwerb von Tauschflächen, Grundstücksbevorratung
Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagment

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	594.177	82.200	104.500	105.500	105.500	110.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.239					
10	**= Ordentliche Erträge**	**607.845**	**82.450**	**104.750**	**105.750**	**105.750**	**110.250**
11	- Personalaufwendungen	-256.507	-228.836	-280.994	-298.899	-305.722	-312.741
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.751	-99.464	-95.265	-91.284	-93.952	-98.512
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-157.019	-400.000	-181.500	-166.500	-66.500	-66.500
15	- Transferaufwendungen	-943	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.303	-55.950	-30.550	-30.550	-28.150	-28.150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-568.523**	**-785.249**	**-589.309**	**-588.233**	**-495.324**	**-506.903**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**39.322**	**-702.799**	**-484.559**	**-482.483**	**-389.574**	**-396.653**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**39.322**	**-702.799**	**-484.559**	**-482.483**	**-389.574**	**-396.653**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**39.322**	**-702.799**	**-484.559**	**-482.483**	**-389.574**	**-396.653**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.489	-18.000	-15.000	-14.000	-13.000	-12.000
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**24.833**	**-720.799**	**-499.559**	**-496.483**	**-402.574**	**-408.653**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05
75.000 € - Pacht, Jagdpacht
28.500 € - Erbbauzinsen
1.000 € - Nutzungsentschädigung

zu Teilposition 13
165.000 € - Kosten der Geschäftsführung in Umlegungsverfahren
14.000 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke
2.500 € - Aufw. für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 15
Sonstige Transferaufwendungen

zu Teilposition 16
12.500 € - Aufwendungen für Erbbauzinsen
8.000 € - Mieten, Pachten, Nutzungsentschädigungen
5.000 € - Öffentliche Bekanntmachungen - Anzeigen
2.500 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen
2.400 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen
150 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.963	82.200	104.500	105.500	105.500	110.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	189					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**112.416**	**82.450**	**104.750**	**105.750**	**105.750**	**110.250**
10	- Personalauszahlungen	-211.740	-212.654	-265.786	-285.722	-292.356	-298.321
11	- Versorgungsauszahlungen	-80.038	-77.681	-77.455	-76.763	-79.390	-82.499
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-177.111	-400.000	-181.500	-166.500	-66.500	-66.500
14	- Transferauszahlungen	-943	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-57.154	-48.950	-30.550	-30.550	-28.150	-28.150
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-526.985**	**-740.285**	**-556.290**	**-560.535**	**-467.396**	**-476.470**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-414.570**	**-657.835**	**-451.540**	**-454.785**	**-361.646**	**-366.220**
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.883.117	5.356.300	4.700.000	4.000.000	2.300.000	3.500.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	345.248					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.228.365**	**5.356.300**	**4.700.000**	**4.000.000**	**2.300.000**	**3.500.000**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.558.199	-3.727.500	-1.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-150.000	-50.000		-50.000	
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.558.199**	**-3.877.500**	**-51.000**	**-1.000.000**	**-1.050.000**	**-1.000.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-4.329.834**	**1.478.800**	**4.649.000**	**3.000.000**	**1.250.000**	**2.500.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-4.744.404**	**820.965**	**4.197.460**	**2.545.215**	**888.354**	**2.133.780**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-4.744.404**	**820.965**	**4.197.460**	**2.545.215**	**888.354**	**2.133.780**

Investitionen Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanzpl an 2024	Ver-pflichtun gser-mächti-gungen	bisher bereitge stellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GRUNDSTÜCK Grundstücksangelegenheiten	-4.731.913	1.628.800	4.699.000	3.000.000	1.300.000	2.500.000	-3.000.000	-9.150.611
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.826.286	5.356.300	4.700.000	4.000.000	2.300.000	3.500.000		12.375.127
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten								1.531
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.558.199	-3.727.500	-1.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000	-21.484.012
35 - Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Kreditenf. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.								-19.891
ÖKOPUNKTE Ökopunkte		-150.000	-50.000		-50.000			-150.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-150.000	-50.000		-50.000			-150.000

Verpflichtungserm. Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0113	Grundstückmanagement
Produkt	011301	Grundstücksangelegenheiten

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Grundstücksangelegenheiten	VE00098 Grundstücksangelegenheiten	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000

Budget

Sachgebiet - Kultur

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
  - Kirmessen und Fettmarkt

Produkte:

040101	Theater am Wall
040201	Volkshochschule
040202	Büchereien
040203	Stadtmuseum / Traditionspflege
040204	Musikschule
150210	Tourismus
150220	Veranstaltungen und Stadtwerbung

Produktbeschreibung Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Darstellende und bildende Kunst
Produkt	040101	Theater am Wall

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Kultur	Horst Breuer

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Dienstleistungen im Rahmen der Kooperation (Aboabwicklung, techn. Abwicklung) Förderung des Bespielbetriebes Beschaffung von beweglichem Vermögen Vermietungen Pg Fi 261
Auftragsgrundlage	Kooperationsvertrag
Zielgruppe	Gesamtbevölkerung Organisationseinheiten

Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.201	92.201	92.200	79.619	78.093	78.093
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.430	4.000	2.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.378	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**99.009**	**98.201**	**95.200**	**85.619**	**84.093**	**84.093**
11	- Personalaufwendungen	-196.489	-196.739	-228.503	-233.072	-237.741	-242.492
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113.430	-114.829	-113.188	-91.440	-88.802	-88.802
15	- Transferaufwendungen	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.728	-6.740	-6.740	-6.740	-6.740	-6.740
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-324.146**	**-325.808**	**-355.931**	**-338.752**	**-340.783**	**-345.534**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-225.138**	**-227.607**	**-260.730**	**-253.133**	**-256.690**	**-261.441**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-225.138**	**-227.607**	**-260.730**	**-253.133**	**-256.690**	**-261.441**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-225.138**	**-227.607**	**-260.730**	**-253.133**	**-256.690**	**-261.441**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	356					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-72.753	-128.499	-83.380	-119.732	-76.125	-79.061
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-297.535**	**-356.106**	**-344.110**	**-372.865**	**-332.814**	**-340.501**

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 14

84.507 € - Abschreibungen auf das Gebäude Theater am Wall
28.681 € - Abschreibungen auf Maschinen ,technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen im Gebäude Theater am Wall

zu Teilposition 15
Spielkostenzuschuss an den Verein TaW e. V.
(vertragliche Vereinbarung über 15 T€, der Verein verzichtet freiwillig auf die Hälfte)

zu Teilposition 16
4.800 € - Miete Kulissenlager
800 € - Aus- und Fortbildung
500 € - Dienstreisen
360 € - Versicherungsbeiträge
280 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.542	4.000	2.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.130	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**7.672**	**6.000**	**3.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	-190.563	-196.739	-228.503	-233.072	-237.741	-242.492
14	- Transferauszahlungen	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.728	-8.140	-6.740	-6.740	-6.740	-6.740
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-204.790**	**-212.379**	**-242.743**	**-247.312**	**-251.981**	**-256.732**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-197.118**	**-206.379**	**-239.743**	**-241.312**	**-245.981**	**-250.732**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-197.118**	**-206.379**	**-239.743**	**-241.312**	**-245.981**	**-250.732**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-197.118**	**-206.379**	**-239.743**	**-241.312**	**-245.981**	**-250.732**

Produktbeschreibung Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen
Produkt	040201	Volkshochschule

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Kultur	Horst Breuer

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

Teilergebnishaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193	193	79			
10	**= Ordentliche Erträge**	**193**	**193**	**79**			
11	- Personalaufwendungen	-4.659	-4.412	-4.636	-4.728	-4.825	-4.920
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-193	-193	-79			
15	- Transferaufwendungen	-114.291	-135.000	-125.000	-120.000	-120.500	-120.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-119.142**	**-139.605**	**-129.715**	**-124.728**	**-125.325**	**-125.420**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-118.949**	**-139.412**	**-129.636**	**-124.728**	**-125.325**	**-125.420**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-118.949**	**-139.412**	**-129.636**	**-124.728**	**-125.325**	**-125.420**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-118.949**	**-139.412**	**-129.636**	**-124.728**	**-125.325**	**-125.420**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-69.500	-85.354	-86.534	-87.848	-89.296
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-118.949**	**-208.912**	**-214.990**	**-211.262**	**-213.173**	**-214.716**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 14
Abschreibung auf die Küche VHS

zu Teilposition 15
135.000 € - Umlage an den Zweckverband Volkshochschule VHS
-10.000 € - Auflösung sonstiger Rückstellungen aus den anteiligen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber der VHS gemäß Gutachten zum Stichtag 31.12.2019

zu Teilposition 28
69.500 € - fiktiv berechnete Miete Standort Freckenhorster Straße (6,40 € x 905 qm)
15.854 € - Anteilige Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten Standort Rosenstraße

Teilfinanzhaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-4.693	-4.412	-4.636	-4.728	-4.825	-4.920
14	- Transferauszahlungen	-118.145	-149.500	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-122.838**	**-153.912**	**-139.636**	**-139.728**	**-139.825**	**-139.920**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-122.838**	**-153.912**	**-139.636**	**-139.728**	**-139.825**	**-139.920**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-122.838**	**-153.912**	**-139.636**	**-139.728**	**-139.825**	**-139.920**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-122.838**	**-153.912**	**-139.636**	**-139.728**	**-139.825**	**-139.920**

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 Besondere Dienstleistungen Förderung von Kooperationsbüchereien Pg Fi 272
Auftragsgrundlage	Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz
Zielgruppe	Einwohner/innen Bürger/innen
Allgemeine Ziele	Ziel der Stadtbücherei ist es, dem breiten Publikum Zugang zu Medien und Informationen durch die Bereitstellung von Büchern, Zeitschriften, Zeitungen, CDs, DVDs, CD-Roms, Broschüren und Internetzugängen zu bieten. Die Zielgruppe der Kinder und Jugendlichen wird bei der Erlangung der Lese- und Informationskompetenz von der Stadtbücherei unterstützt. Daraus abgeleitet wird ein Teilziel für die Jahre 2016 ff. wie folgt formuliert: Heranführung der Warendorfer Kinder vom Vorschulalter bis zur 4. Klasse an die altersgerechte und selbstbestimmte Nutzung von Büchern und anderen Medien mit einem für jede Altersstufe abgestimmten Angebot (durch die Stadtbücherei bzw. die KÖBs in den Ortsteilen).

Kennzahlen	**Ist 2019**	**Prognose 2020**	**Plan 2021**
Anteil der Klassen/ KITA's, die an einem o.g. Angebot teilgenommen haben.	89%	5 % (wg. Covid 19)	20 % (wg. Covid 19)

Teilergebnishaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.995	199.048	182.342	22.040	27.871	27.867
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.460	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.032	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.574	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40	150				
10	**= Ordentliche Erträge**	**87.100**	**261.198**	**239.342**	**79.040**	**84.871**	**84.867**
11	- Personalaufwendungen	-401.253	-388.085	-390.476	-396.625	-383.025	-390.683
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.380	-16.500	-39.100	-22.000	-28.540	-28.540
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-89.568	-84.968	-85.898	-82.919	-82.762	-82.486
15	- Transferaufwendungen	-42.850	-49.000	-63.400	-63.628	-63.800	-64.098
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.967	-5.000	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-566.018**	**-543.553**	**-587.373**	**-573.672**	**-566.627**	**-574.307**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-478.918**	**-282.355**	**-348.031**	**-494.632**	**-481.755**	**-489.440**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-478.918**	**-282.355**	**-348.031**	**-494.632**	**-481.755**	**-489.440**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-478.918**	**-282.355**	**-348.031**	**-494.632**	**-481.755**	**-489.440**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.979					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.847	-44.222	-82.352	-85.707	-89.781	-94.299
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-524.787**	**-326.577**	**-430.383**	**-580.339**	**-571.537**	**-583.739**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

144.900 € - Zuschuss Bund zur Umgestaltung der Bücherei zu einem Ort der Begegnungen (in 2020 wurde nicht der komplette Betrag abgerufen)
21.952 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
15.390 € - Zuschuss Zeitschriftendatenbank
100 € - Spenden

zu Teilposition 04

Büchereigebühren

zu Teilposition 05
500 € - Erträge aus Verkauf
500 € - Entgelte für Veranstaltungen

zu Teilposition 06
Personalkostenerstattungen für die schulbibliothekarische Servicestelle

zu Teilposition 13
17.100 € - Zeitschriftendatenbank (in 2021, ab 2023 6.540 € jährlich)
15.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (digitale virtuelle Bibliothek)
7.000 € - Warenverbrauch

zu Teilposition 14
56.400 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
25.103 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
3.750 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
646 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 15
49.300 € - Zuschuss Personalkosten und Sachkosten Flächenbewirtschaftung Bücherei Freckenhorst
12.800 € - Medienzuschuss an Büchereien in Warendorf
1.300 € - Kooperationsbeitrag an Büchereiverbund

zu Teilposition 16
3.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen
3.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Dienstreisen
800 € - Gebühren Kartenzahlung
400 € - Medienaufwand
300 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000	177.000	160.390	100	5.990	5.990
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.460	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.069	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.293	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	86	150				
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**68.907**	**239.150**	**217.390**	**57.100**	**62.990**	**62.990**
10	- Personalauszahlungen	-400.896	-388.085	-390.476	-396.625	-383.025	-390.683
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-16.509	-16.500	-39.100	-22.000	-28.540	-28.540
14	- Transferauszahlungen	-54.515	-49.000	-63.400	-63.628	-63.800	-64.098
15	- Sonstige Auszahlungen	-63.390	-60.000	-64.900	-63.500	-63.500	-63.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-535.310**	**-513.585**	**-557.876**	**-545.753**	**-538.865**	**-546.821**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-466.402**	**-274.435**	**-340.486**	**-488.653**	**-475.875**	**-483.831**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			23.580			
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen			-26.200			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**-2.620**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.909					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.909**					
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-5.909**		**-2.620**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-472.311**	**-274.435**	**-343.106**	**-488.653**	**-475.875**	**-483.831**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-472.311**	**-274.435**	**-343.106**	**-488.653**	**-475.875**	**-483.831**

Investitionen Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BGABÜCHER BGA Bücherei - Rückgaberegal			-2.620					-40.137
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			23.580					
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen			-26.200					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen								-40.137

Produktbeschreibung Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen
Produkt	040203	Stadtmuseum

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Kultur	Horst Breuer

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Ausstellungen Beschaffung von beweglichem Vermögen Pg Fi 252
Auftragsgrundlage	Daseinsvorsorge zum Erwerb sozialer und kultureller Kompetenz
Zielgruppe	Gesamtbevölkerung

Teilergebnishaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.250	2.745	2.745	2.745	2.745	2.745
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		200	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.250**	**2.995**	**2.995**	**2.995**	**2.995**	**2.995**
11	- Personalaufwendungen	-89.348	-48.379	-51.827	-52.863	-53.917	-55.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.575	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.266	-2.266	-5.766	-2.266	-2.266	-2.225
15	- Transferaufwendungen	-12.400	-13.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.713	-9.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-142.301**	**-92.146**	**-100.094**	**-97.629**	**-98.683**	**-99.725**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-135.051**	**-89.151**	**-97.099**	**-94.634**	**-95.688**	**-96.730**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-135.051**	**-89.151**	**-97.099**	**-94.634**	**-95.688**	**-96.730**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-135.051**	**-89.151**	**-97.099**	**-94.634**	**-95.688**	**-96.730**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.009		-2.205	-2.228	-2.260	-2.299
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-138.061**	**-89.151**	**-99.304**	**-96.862**	**-97.948**	**-99.030**

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
4.000 € - 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

zu Teilposition 16
10.000 € - Veranstaltungen im Stadtmuseum
350 € - Mitgliedsbeiträge
300 € - Dienstreisen
200 € - Medienaufwand
150 € - Fernmelde- und Postgebühren

Teilfinanzhaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.105	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		200	200	200	200	200
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**5.105**	**1.450**	**1.450**	**1.450**	**1.450**	**1.450**
10	- Personalauszahlungen	-85.452	-48.379	-51.827	-52.863	-53.917	-55.000
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-18.575	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Transferauszahlungen	-13.600	-13.400	-12.400	-12.400	-12.400	-12.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.172	-9.500	-15.000	-11.500	-11.500	-11.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-137.799**	**-90.379**	**-98.327**	**-95.863**	**-96.917**	**-98.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-132.694**	**-88.929**	**-96.877**	**-94.413**	**-95.467**	**-96.550**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-80.796					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-886	-4.000				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-81.682**	**-4.000**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-81.682**	**-4.000**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-214.376**	**-92.929**	**-96.877**	**-94.413**	**-95.467**	**-96.550**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-214.376**	**-92.929**	**-96.877**	**-94.413**	**-95.467**	**-96.550**

Investitionen Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
MUSEUMBGA Anschaffung BGA Stadtmuseum		-4.000						-4.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-4.000						-4.000
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
HISTORANL Ankauf Durchfahrtsscheune (Neuenhof/Denkmal)	-80.796							-80.796
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-80.796							-80.796

Produktbeschreibung Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen
Produkt	040204	Musikschule

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Kultur	Horst Breuer

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

Teilergebnishaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-2.968	-2.571	-2.847	-2.904	-2.962	-3.021
15	- Transferaufwendungen	-122.306	-136.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-125.274**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-125.274**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-125.274**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-125.274**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.028	-58.865	-43.300	-43.300	-43.300	-43.300
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-136.302**	**-197.436**	**-186.147**	**-186.204**	**-186.262**	**-186.321**

Erläuterungen
zu Teilposition 15
Umlage an die Schule für Musik im Kreis Warendorf

zu Teilposition 28
43.300 € - fiktiv berechnete Miete (6,40 € x 564 qm)

Teilfinanzhaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-2.998	-2.571	-2.847	-2.904	-2.962	-3.021
14	- Transferauszahlungen	-122.306	-136.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-125.304**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-125.304**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-125.304**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-125.304**	**-138.571**	**-142.847**	**-142.904**	**-142.962**	**-143.021**

Produktbeschreibung Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	150210	Tourismus

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Kultur	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.095	1.516	1.516	1.389		
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.939	95.500	76.500	78.300	79.000	81.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	259					
10	**= Ordentliche Erträge**	**116.576**	**97.016**	**78.016**	**79.689**	**79.000**	**81.500**
11	- Personalaufwendungen	-304.764	-268.247	-263.535	-284.043	-275.464	-276.899
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.342	-59.000	-41.000	-48.500	-49.500	-52.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.026	-6.154	-6.031	-5.904	-4.515	-4.514
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.780	-117.400	-101.135	-102.135	-104.135	-108.135
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-442.912**	**-450.801**	**-411.701**	**-440.582**	**-433.614**	**-442.048**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-326.336**	**-353.784**	**-333.685**	**-360.893**	**-354.614**	**-360.548**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-326.336**	**-353.784**	**-333.685**	**-360.893**	**-354.614**	**-360.548**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-326.336**	**-353.784**	**-333.685**	**-360.893**	**-354.614**	**-360.548**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.780					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68	-344	-489	-494	-501	-510
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-322.625**	**-354.128**	**-334.174**	**-361.387**	**-355.115**	**-361.058**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

45.000 € - Entgelte für Pauschalen
15.000 € - Entgelte für Stadtführungen
12.000 € - Verkauf von Souvenirs
2.000 € - Vergabe von Werbeflächen
2.000 € - Provision aus der Vermietung von Ferienwohnungen
500 € - Entgelte für die Klassifizierung von Ferienwohnungen

zu Teilposition 13

30.000 € - Aufwendungen für Pauschalen (Übernachtungen etc.)
10.500 € - Einkauf von Souvenirs
500 € - Lizenzierung von Ferienwohnungen

zu Teilposition 14

3.480 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
2.552 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16

45.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen
18.235 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände
davon:
8.500 € - TAG
2.380 € - Grenzgängerroute
2.245 € - Arbeitskreis Historische Stadtkerne
2.000 € - Marketingumlage Europaradweg
1.200 € - Westfälischer Hansebund
1.000 € - Buchungsportal Ferienwohnungen
600 € - Bund Städte- und Citymanagement
120 € - Gärten und Parks
100 € - Hanse Web Hansestadt Lübeck
90 € - Freckenhorster Werbegemeinschaft
18.000 € - Honorare für Stadtführungen und Pauschalen
8.000 € - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
5.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
3.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation
1.500 € - Dienstreisen
1.000 € - Aus- und Fortbildung
600 € - Versicherungsbeiträge
500 € - Fernmeldegebühren
300 € - Aufwendungen für Pauschalen (Radkarten)

Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.712	95.500	76.500	78.300	79.000	81.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	337					
07	+ Sonstige Einzahlungen	240					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	50					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**124.338**	**95.500**	**76.500**	**78.300**	**79.000**	**81.500**
10	- Personalauszahlungen	-285.694	-268.247	-253.153	-274.235	-291.391	-276.899
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-69.537	-59.000	-41.000	-48.500	-49.500	-52.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-112.945	-117.400	-101.135	-102.135	-104.135	-108.135
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-468.176**	**-444.647**	**-395.288**	**-424.870**	**-445.026**	**-437.534**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-343.837**	**-349.147**	**-318.788**	**-346.570**	**-366.026**	**-356.034**
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	8.735					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.735**					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**8.735**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-335.103**	**-349.147**	**-318.788**	**-346.570**	**-366.026**	**-356.034**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-335.103**	**-349.147**	**-318.788**	**-346.570**	**-366.026**	**-356.034**

Produktbeschreibung Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Kultur	Andre Auer

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Planung und Durchführung von eigenen Veranstaltungen sowie Unterstützung von Fremdveranstaltungen Pflegen der Internetseiten / Veranstaltungskalender Gestaltung von Werbe- und Druckmaterialien 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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.866	4.699	4.945	4.222	3.204	3.204
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.700	71.000	72.000	47.000	47.000	47.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.924	122.700	132.000	169.000	133.500	170.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.968	1.900	5.600	5.600	5.600	5.600
10	**= Ordentliche Erträge**	**296.458**	**200.299**	**214.545**	**225.822**	**189.304**	**226.304**
11	- Personalaufwendungen	-241.694	-225.799	-247.010	-251.950	-256.988	-262.125
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.794	-65.960	-49.542	-49.542	-49.542	-49.542
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.542	-18.921	-18.300	-2.841	-1.908	-1.765
15	- Transferaufwendungen	-1.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-327.112	-152.610	-188.244	-222.244	-192.744	-232.744
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-619.142**	**-463.289**	**-503.096**	**-526.577**	**-501.182**	**-546.176**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-322.684**	**-262.991**	**-288.552**	**-300.755**	**-311.879**	**-319.872**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-322.684**	**-262.991**	**-288.552**	**-300.755**	**-311.879**	**-319.872**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-322.684**	**-262.991**	**-288.552**	**-300.755**	**-311.879**	**-319.872**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-128.840	-93.334	-130.848	-131.898	-133.297	-136.215
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-451.524**	**-356.325**	**-419.399**	**-432.653**	**-445.176**	**-456.087**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

3.000 € - Spenden für das Weihnachtswäldchen
1.745 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
200 € - Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 04

47.000 € - Standgelder Kirmes
25.000 € - Auflösung Sonderposten Gebührenausgleich

zu Teilposition 05

38.000 € - Standgelder BOM
31.100 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen
18.000 € - Eintrittsgelder Fettmarkt
16.000 € - Standgelder Weihnachtswäldchen
13.000 € - Standgelder sonstige Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Pferdenacht, Tanz in den Mai)
7.000 € - Parkentgelte Fettmarkt und Kirmes
3.600 € - Erträge Weihnachtswäldchen (3.000 € Anzeigenverkauf, 600 € Vermietung einer Gastrohütte)
2.000 € - Entgelte für sonstige Dienstleistungen
1.800 € - Mieterträge für Veranstaltungsräume (z.B. Sophiensaal)
1.500 € - Provision aus dem Verkauf von Konzertkarten

zu Teilposition 06

3.000 € - Erstattungen für die Kirmes in Warendorf
1.600 € - Erstattung von Stromkosten Weihnachtswäldchen durch die Gastronomen
700 € - Erstattungen Kirmes Freckenhorst
300 € - Erstattung von Personal- und Sachkosten

zu Teilposition 13

28.000 € - Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u.a. Aufwandsentschädigungen Viehhändler, Entsorgung, Sicherheits- und Bereitschaftsdienst, Sondernutzungsgebühren)
15.000 € - Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung
3.920 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
1.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
840 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
350 € - Unterhaltung Fahrzeuge
432 € - Stromkosten Stele und Kirmes Freckenhorst

zu Teilposition 14

14.000 € - 14 Standrohre für die Kirmes
3.652 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
448 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
200 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto

zu Teilposition 16

60.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen eigene Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Tanz in den Mai, Sattelfest, Pferdenacht) und Veranstaltungen in Freckenhorst (u.a. Krüßing, Sommerkonzert, Weihnachtsmarkt)
42.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen BOM (Mehraufwendungen durch Corona: Zelte, Sicherheit, Desinfektion)
32.500 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Kirmes/Fettmarkt
22.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Weihnachtswäldchen
9.000 € - Softwarelizenzen, Gema-Gebühren
5.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation (Empfang Fettmarkt etc.)
4.000 € - Mitgliedsbeiträge an das Kultursekretariat Gütersloh
3.000 € - Miete, Pacht Fettmarkt
2.000 € - Künstlersozialabgabe
2.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Maiwoche/Gewerbeschau
1.990 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial (davon 1.150 € Veranstaltungen, 840 € Kirmes)
1.500 € - Dienstreisen
1.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
750 € - Pacht Marktbüro
342 € - Versicherungsbeiträge und Kfz-Steuer
162 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.242	71.000	47.000	47.000	47.000	47.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.023	122.700	132.000	169.000	133.500	170.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.511	1.900	5.600	5.600	5.600	5.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	-6					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**287.770**	**198.600**	**187.600**	**224.600**	**189.100**	**226.100**
10	- Personalauszahlungen	-234.073	-225.799	-247.010	-251.950	-256.988	-262.125
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-33.349	-65.960	-49.542	-49.542	-49.542	-49.542
14	- Transferauszahlungen	-1.000					
15	- Sonstige Auszahlungen	-326.475	-166.810	-202.444	-222.244	-192.744	-232.744
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-594.896**	**-458.569**	**-498.996**	**-523.736**	**-499.274**	**-544.411**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-307.127**	**-259.969**	**-311.396**	**-299.136**	**-310.174**	**-318.311**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-307.127**	**-259.969**	**-311.396**	**-299.136**	**-310.174**	**-318.311**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-307.127**	**-259.969**	**-311.396**	**-299.136**	**-310.174**	**-318.311**

Budget Dezernat II

- Sachgebiet - Finanzen
- Sachgebiet - Sicherheit und Ordnung
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
    - Rettungsdienst
    - Märkte
- Sachgebiet - Schule, Jugend und Sport
- Sachgebiet - Soziales und Wohnen
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung
    - Übergangseinrichtungen

Budget

Sachgebiet - Finanzen

Produkte:

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

Produktbeschreibung Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010901	Haushaltssteuerung

Produktinformationen

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

Kategorie

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Erarbeitung, Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans
Budgetierung/ Budgetverwaltung, z.B. Erstellen von Budgetberichten
Finanzcontrolling/ Beteiligungscontrolling
Anordnungs- und Feststellungswesen
Erstellung von Dienstanweisungen und Einrichtungsverfügungen
Führen von Finanzstatistiken
Steuererklärungen für Betriebe gewerblicher Art
Darlehns- und Vermögensverwaltung
Verwahrgelass
Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen etc.
Pg Fi 111

Auftragsgrundlage

NKF Gesetz, GO NRW, KomHVO, Haushaltssatzung

Zielgruppe

Organisationseinheiten
Politische Gremien, Gesamtverwaltung, Land, Aufsichtsbehörden, Einwohner/innen
MitarbeiterInnen
Kreis- u. Landesbehörden
Institutionen
Finanzamt
Antragsteller
Sicherungsgeber

Teilergebnishaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.351					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.417					
10	**= Ordentliche Erträge**	**68.768**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
11	- Personalaufwendungen	-101.960	-111.624	-110.210	-112.414	-114.660	-116.958
12	- Versorgungsaufwendungen	-472					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-181.958	-183.550	-182.400	-173.900	-173.400	-172.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-284.390**	**-295.174**	**-292.610**	**-286.314**	**-288.060**	**-289.858**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-215.622**	**-295.124**	**-292.560**	**-286.264**	**-288.010**	**-289.808**
19	+ Finanzerträge	373.906	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**373.906**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**158.284**	**79.876**	**82.440**	**88.736**	**86.990**	**85.192**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**158.284**	**79.876**	**82.440**	**88.736**	**86.990**	**85.192**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**158.284**	**79.876**	**82.440**	**88.736**	**86.990**	**85.192**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Löschungsbewilligungen

zu Teilposition 16
90.000 € - Wertberichtung auf Forderungen
75.000 € - Abzuführende Kapitalertragsteuer
10.000 € - Beratungs- und Prüfungskosten
7.400 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen und Medien

zu Teilposition 19
Gewinnanteile von Beteiligungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
07	+ Sonstige Einzahlungen	-1.829					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	373.900	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**372.072**	**375.050**	**375.050**	**375.050**	**375.050**	**375.050**
10	- Personalauszahlungen	-96.957	-111.624	-110.210	-112.414	-114.660	-116.958
11	- Versorgungsauszahlungen	10					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	92.924					
15	- Sonstige Auszahlungen	-113.635	-93.550	-92.400	-83.900	-83.400	-82.900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-117.658**	**-205.174**	**-202.610**	**-196.314**	**-198.060**	**-199.858**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**254.414**	**169.876**	**172.440**	**178.736**	**176.990**	**175.192**
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	3.246					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.246**					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**3.246**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**257.660**	**169.876**	**172.440**	**178.736**	**176.990**	**175.192**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**257.660**	**169.876**	**172.440**	**178.736**	**176.990**	**175.192**

Produktbeschreibung Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

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

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

Teilergebnishaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.099					
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.099**					
11	- Personalaufwendungen	-233.735	-231.955	-230.404	-235.013	-239.714	-244.511
12	- Versorgungsaufwendungen	-262					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-1.800	-700	-700	-700	-700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-233.997**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-225.898**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-225.898**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-225.898**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-225.898**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**

Erläuterungen
zu Teilposition 16
500 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.099					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**8.099**					
10	- Personalauszahlungen	-218.749	-231.955	-230.404	-235.013	-239.714	-244.511
11	- Versorgungsauszahlungen	5					
15	- Sonstige Auszahlungen		-1.800	-700	-700	-700	-700
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-218.744**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-210.645**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-210.645**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-210.645**	**-233.755**	**-231.104**	**-235.713**	**-240.414**	**-245.211**

Produktbeschreibung Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Finanzen	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	432	300	250	250	250	250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.317	28.000	25.750	25.750	25.750	25.750
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.749**	**28.300**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**
11	- Personalaufwendungen	-161.032	-142.898	-156.720	-160.121	-171.225	-174.649
12	- Versorgungsaufwendungen	-70					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54	-54	-54	-54	-54	-54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.688	-3.450	-2.650	-2.650	-2.650	-2.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-168.843**	**-146.401**	**-159.423**	**-162.825**	**-173.929**	**-177.353**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-137.094**	**-118.101**	**-133.423**	**-136.825**	**-147.929**	**-151.353**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-137.094**	**-118.101**	**-133.423**	**-136.825**	**-147.929**	**-151.353**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-137.094**	**-118.101**	**-133.423**	**-136.825**	**-147.929**	**-151.353**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-137.094**	**-118.101**	**-133.423**	**-136.825**	**-147.929**	**-151.353**

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen

zu Teilposition 07

25.000 € - Mahngebühren
750 € - Erstattung Rücklastschriften

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

1.000 € - Rücklastschriftgebühren
800 € - Wertberichtigung
650 € - Geschäftsaufwendungen, Medienaufwand
200 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzhaushalt Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456	300	250	250	250	250
07	+ Sonstige Einzahlungen	26.992	28.000	25.750	25.750	25.750	25.750
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**27.448**	**28.300**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**
10	- Personalauszahlungen	-138.380	-142.898	-143.679	-146.553	-149.482	-152.472
11	- Versorgungsauszahlungen	1					
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.794	-2.450	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-144.172**	**-145.348**	**-145.529**	**-148.403**	**-151.332**	**-154.322**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-116.725**	**-117.048**	**-119.529**	**-122.403**	**-125.332**	**-128.322**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-116.725**	**-117.048**	**-119.529**	**-122.403**	**-125.332**	**-128.322**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-116.725**	**-117.048**	**-119.529**	**-122.403**	**-125.332**	**-128.322**

Produktbeschreibung Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010904	Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Produktinformationen

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

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

Teilergebnishaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.953	132.500	166.000	166.000	166.000	166.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	251.365	128.000	91.600	91.600	91.600	91.600
10	**= Ordentliche Erträge**	**372.366**	**260.500**	**257.600**	**257.600**	**257.600**	**257.600**
11	- Personalaufwendungen	-435.321	-445.098	-437.642	-461.097	-470.319	-480.904
12	- Versorgungsaufwendungen	-94.956	-126.373	-125.971	-120.708	-124.233	-130.264
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-161					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.852	-29.600	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-566.289**	**-601.071**	**-592.212**	**-610.405**	**-623.152**	**-639.768**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-193.923**	**-340.571**	**-334.612**	**-352.805**	**-365.552**	**-382.168**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-193.923**	**-340.571**	**-334.612**	**-352.805**	**-365.552**	**-382.168**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-193.923**	**-340.571**	**-334.612**	**-352.805**	**-365.552**	**-382.168**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-193.923**	**-340.571**	**-334.612**	**-352.805**	**-365.552**	**-382.168**

Erläuterungen

zu Teilposition 06

161.000 € - 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

35.000 € - Mahn- und Vollstreckungsgebühren
30.000 € - Gebühren, Kostenerstattungen, Maßnahmen fremder Kassen
25.000 € - Säumniszuschläge
1.000 € - Wegegeld
600 € - Gebühren, Anlagenersatz, Verzugszinsen

zu Teilposition 16

10.000 € - Abschreibung auf unbefristete Niederschlagungen
5.300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (davon 5.000 € Austauschpfand s. Teilposition 6)
5.000 € - Pauschale Einzelwertberichtiung
2.500 € - Aus- und Fortbildung

1.500 € - Dienstreisen
1.500 € - Medienaufwand
1.500 € - Büromaterial
1.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
300 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.428	132.500	166.000	166.000	166.000	166.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	117.655	128.000	91.600	91.600	91.600	91.600
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**240.131**	**260.500**	**257.600**	**257.600**	**257.600**	**257.600**
10	- Personalauszahlungen	-384.906	-424.539	-417.532	-443.673	-452.645	-461.836
11	- Versorgungsauszahlungen	-102.789	-98.697	-102.420	-101.506	-104.978	-109.090
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.764	-14.600	-13.600	-13.600	-13.600	-13.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-494.460**	**-537.836**	**-533.552**	**-558.779**	**-571.223**	**-584.526**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-254.328**	**-277.336**	**-275.952**	**-301.179**	**-313.623**	**-326.926**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-254.328**	**-277.336**	**-275.952**	**-301.179**	**-313.623**	**-326.926**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-254.328**	**-277.336**	**-275.952**	**-301.179**	**-313.623**	**-326.926**

Produktbeschreibung Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	010905	Abgaben

Produktinformationen

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

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Festsetzung und Erhebung kommunaler Steuern (Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs-, Hunde-, Zweitwohnungssteuer) und Gebühren (Abfall-, Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren sowie Abwassergebühren (für den Abwasserbetrieb Warendorf)) sowie Zinsen Bearbeitung von Anträgen, Widersprüchen, Stundungen, Aussetzungen der Vollziehung, Haftungsbescheiden, Erlassen, Niederschlagungen im Zusammenhang mit Steuer- und Gebührenforderungen Entwurf von Steuersatzungen Veranschlagung der Erträge aus Steuern und Gebühren nicht in diesem Produkt, sondern unter 160101 (Steuern), 110201, 120210 und 120220 (Gebühren) Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Ratsbeschluss
Zielgruppe	Steuerpflichtiger Veranstalter/ Aufsteller Widerspruchsführer Gewerbesteuerpflichtige Personen/ Betriebe Haftungsschuldner Eigentümer Abgabenpflichtiger Antragsteller

Teilergebnishaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		20	20	20	20	20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.541					
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.541**	**120**	**120**	**120**	**120**	**120**
11	- Personalaufwendungen	-114.447	-98.374	-140.047	-132.720	-91.149	-93.639
12	- Versorgungsaufwendungen	-37.429	-50.157	-71.448	-68.463	-70.462	-73.882
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-500	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-695	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-152.571**	**-150.181**	**-213.145**	**-202.833**	**-163.261**	**-169.171**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-146.030**	**-150.061**	**-213.025**	**-202.713**	**-163.141**	**-169.051**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-146.030**	**-150.061**	**-213.025**	**-202.713**	**-163.141**	**-169.051**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-146.030**	**-150.061**	**-213.025**	**-202.713**	**-163.141**	**-169.051**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-146.030**	**-150.061**	**-213.025**	**-202.713**	**-163.141**	**-169.051**

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		20	20	20	20	20
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**120**	**120**	**120**	**120**	**120**
10	- Personalauszahlungen	-77.571	-78.002	-103.086	-101.116	-81.125	-82.824
11	- Versorgungsauszahlungen	-40.641	-39.173	-58.090	-57.572	-59.541	-61.873
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-500	-500	-500	-500	-500
15	- Sonstige Auszahlungen	-695	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-118.906**	**-118.825**	**-162.827**	**-160.338**	**-142.316**	**-146.347**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-118.906**	**-118.705**	**-162.707**	**-160.218**	**-142.196**	**-146.227**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-118.906**	**-118.705**	**-162.707**	**-160.218**	**-142.196**	**-146.227**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-118.906**	**-118.705**	**-162.707**	**-160.218**	**-142.196**	**-146.227**

Produktbeschreibung Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Gesundheitsdienste
Produkt	070101	Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Produktinformationen

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

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Finanzielle Beteiligung der Stadt Warendorf an der Krankenhausfinanzierung auf der Basis der Einwohnerzahl Pg Fi 411
Auftragsgrundlage	Krankenhausfinanzierungsgesetz NRW
Zielgruppe	Land NRW

Teilergebnishaushalt Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
15	- Transferaufwendungen	-519.787	-555.000	-569.000	-569.000	-569.000	-569.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**

Erläuterungen zu Teilposition 15

Kommunale Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung gem. § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz NRW.
Basis: Haushaltsplan vom Land NRW - Kapitel 11 070 Krankenhausförderung. Für den Anteil ist die Einwohnerzahl maßgeblich.

Teilfinanzhaushalt Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
14	- Transferauszahlungen	-519.787	-555.000	-569.000	-569.000	-569.000	-569.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-519.787**	**-555.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**	**-569.000**

Produktbeschreibung Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Finanzen	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.251.604	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.251.604**	**1.250.350**	**1.250.350**	**1.250.350**	**1.250.350**	**1.250.350**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**1.251.604**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**1.251.604**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**1.251.604**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**1.251.604**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**

Erläuterungen
zu Teilposition 07
Konzessionsabgabe Strom

Teilfinanzhaushalt Produkt 110101 Elektrizitätsversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.470.476	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.470.476**	**1.250.350**	**1.250.350**	**1.250.350**	**1.250.350**	**1.250.350**
15	- Sonstige Auszahlungen		-100	-100	-100	-100	-100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**1.470.476**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**1.470.476**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**1.470.476**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**

Produktbeschreibung Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

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

Kurzbeschreibung	Konzessionsabgaben im Bereich der Gasversorgung (von der Warendorfer Energieversorgung GmbH)
Auftragsgrundlage	Konzessionsvertrag Konzessionsabgabenverordnung
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnishaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	130.000	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**130.000**	**130.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**130.000**	**129.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**130.000**	**129.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**130.000**	**129.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**130.000**	**129.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**

Erläuterungen
zu Teilposition 07
Konzessionsabgabe Gas

Teilfinanzhaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige Einzahlungen	150.000	130.000	140.000	140.000	140.000	140.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**150.000**	**130.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**
15	- Sonstige Auszahlungen		-100	-100	-100	-100	-100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**150.000**	**129.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**150.000**	**129.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**150.000**	**129.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**	**139.900**

Produktbeschreibung Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

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

Kurzbeschreibung	Konzessionsabgaben im Bereich der Wasserversorgung (von der Stadtwerke Warendorf GmbH, der Gelsenwasser AG und der Wasserversorgung Beckum)
Auftragsgrundlage	Konzessionsvertrag
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnishaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	424.381	392.400	406.400	406.400	406.400	406.400
10	**= Ordentliche Erträge**	**424.381**	**392.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-100				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**		**-100**				
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**424.381**	**392.300**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**424.381**	**392.300**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**424.381**	**392.300**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**424.381**	**392.300**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**

Erläuterungen zu Teilposition 07

Konzessionsabgaben Wasser, davon:

370.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH
35.000 € - Gelsenwasser
1.400 € - Sonstige (u.a. Wasserversorgng Beckum)

Teilfinanzhaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige Einzahlungen	423.770	392.400	406.400	406.400	406.400	406.400
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**423.770**	**392.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
15	- Sonstige Auszahlungen		-100				
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**-100**				
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**423.770**	**392.300**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**423.770**	**392.300**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**423.770**	**392.300**	**406.400**	**406.400**	**406.400**	**406.400**

Produktbeschreibung Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101	Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Finanzen	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	56.624.199	56.933.400	52.468.500	55.642.000	59.884.600	62.923.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.690.108	8.727.848	8.179.257	6.682.000	7.023.000	7.431.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	151.196	125.500	125.500	125.500	125.500	125.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**64.465.503**	**65.786.748**	**60.773.257**	**62.449.500**	**67.033.100**	**70.479.900**
15	- Transferaufwendungen	-31.466.612	-29.607.030	-29.736.000	-30.379.000	-32.142.000	-33.816.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.861	-90.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-31.579.473**	**-29.697.030**	**-29.846.000**	**-30.489.000**	**-32.252.000**	**-33.926.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**32.886.030**	**36.089.718**	**30.927.257**	**31.960.500**	**34.781.100**	**36.553.900**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**32.886.030**	**36.089.718**	**30.927.257**	**31.960.500**	**34.781.100**	**36.553.900**
23	+ Außerordentliche Erträge			4.565.000	1.889.000	809.000	
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**			**4.565.000**	**1.889.000**	**809.000**	
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**32.886.030**	**36.089.718**	**35.492.257**	**33.849.500**	**35.590.100**	**36.553.900**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-28.829	39.284	34.270	33.270	32.270	31.270
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**32.857.200**	**36.129.002**	**35.526.527**	**33.882.770**	**35.622.370**	**36.585.170**

Erläuterungen zu Teilposition 01

22.500.000 € - Gewerbesteuer - Hebesatz 427 v. H.
Zum Haushaltsjahr 2020 wurde mit einem Gewerbesteuerertrag in Höhe von 24.500.000 € geplant. Gegenüber den Orientierungsdaten wurde der Ansatz im Jahr 2021 um ca. 3.500.000 € niedriger geplant.
Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanerstellung wurden bereits rd. 22.139.279 € ertragswirksam verbucht.
Folgejahre: 2022 - 24.000.000 € / 2023 - 26.500.000 € / 2024 - 28.000.000 €

17.800.000 € - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.
Entsprechend der Orientierungsdaten beträgt die Verteilmasse 8.261 Mio. €.
Gegenüber den O-Daten wurde der Ansatz im Jahr 2021 um ca. 1.000.000 € niedriger geplant.
Aufgrund der unsicheren Lage ist der Ansatz im Jahr 2022 (19.000 T€) unterhalb der O-Daten fortschrieben worden. In den Planjahren 2023 (20.500 T€) und 2024 (21.800 T€) wird das Niveau der Vorgaben gem. Orientierungsdaten wieder übernommen.

6.000.000 € - Grundsteuer B - Hebesatz 480 v. H. / identisch in den Folgejahren / jährlich um 60 T€ steigend

3.350.000 € - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.
Entsprechend der Orientierungsdaten beträgt die Verteilmasse 2.145 Mio. €.
Gegenüber den O-Daten wurde der Ansatz im Jahr 2021 um ca. 170.000 € niedriger geplant.
Aufgrund der unsicheren Lage ist der Ansatz im Jahr 2022 (3.100 T€) unterhalb der

O-Daten fortgeschrieben worden. In den Planjahren 2023 (3.200 T€) und 2014 (3.250 T€) wird das Niveau der Vorgaben gem. Orientierungsdaten wieder übernommen.

1.863.000 € - Familienausgleich / Kompensationsleistungen
Berechnung entsprechend den Orientierungsdaten

382.000 € - Grundsteuer A - Hebesatz 308 v. H. /Hebesatz und Ansatz identisch in den Folgejahren

327.000 € - Vergnügungssteuer nach Ertrag sowie pauschal nach Automaten
Ansatz gegenüber 2020 um rd. 200 T€ reduziert (aufgrund von Prognosewerten für das Jahr 2020).

234.000 € - Hundesteuer

12.500 € - Zweitwohnungsteuer

zu Teilposition 02

5.256.469 € - Schlüsselzuweisungen vom Land nach Modellrechnung 2021
Der Ansatz für die Folgejahre entwickelt sich entsprechend der Orientierungsdaten um -6,5 % in 2022, um 5,1 % in 2023 und um 5,8 % in 2024. Berechnungsgrundlage siehe Vorbericht.

1.381.726 € - Konsumtive Verwendung der Schulpauschale für die bauliche Unterhaltung der Schulen
(2022: 1.292.000 €, 2023: 1.358.000 €; 2024: 1.437.000 €)

1.033.168 € - Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz. Nach geltendem Bundesrecht enden die Erhöhungen nach § 6 Abs. 3 und 5 GemFinRefG zum 31.12.2019, siehe Position 15 (Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit). Nachlaufend erfolgen noch die Abrechnungen der Einheitslasten des Jahres 2019 in 2021.

507.894 € - Aufwands-/Unterhaltungspauschale vom Land nach Modellrechnung 2021
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

120.000 € - Gewerbesteuernachforderungszinsen
5.000 € - Stundungszinsen
500 € - Sonstige ordentliche Erträge

zu Teilposition 15

16.837.000 € - Kreisumlage mit einem Hebesatz von 29,7 % (Vorjahr 32,6 %) entsprechend des Eckdatenpapieres des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt. Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde gem. Modellrechnung (51.433.743 €) plus der Schlüsselzuweisung (5.256.459 €) ergibt die Umlagegrundlage (56.690.202 €) zur Berechnung der Kreisumlage.
Folgejahre: 2022 - 17.151.000 € / 2023 - 18.092.000 € / 2024 - 19.028.000 €

11.055.000 € - Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 19,5 % (Vorjahr 17,3 %) entsprechend der Haushaltsplanberatung des Kreises Warendorf zum Kreishaushalt. Umlagegrundlage s. Erläuterung zur Kreisumlage.
Folgejahre: 2022 - 11.261.000 € / 2023 - 11.878.000 € / 2023 - 12.493.000 €

1.844.000 € - Gewerbesteuerumlage Berechnungsgrundlage: Gewerbesteueransatz : Hebesatz * 100 * Punktwert
(Punktwert = Bund 14,5 Punkte und Land 20,5 Punkte)

zu Teilposition 16

50.000 € - Zinsen Gewerbesteuererstattung
35.000 € - Einstellung in die Einzelwertberichtigung
25.000 € - Abschreibungen auf Forderungen (unbefristete Niederschlagungen)

Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	56.806.753	56.933.400	52.468.500	55.642.000	59.884.600	62.923.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.690.108	6.039.148	6.797.531	5.390.000	5.665.000	5.994.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	137.293	125.500	125.500	125.500	125.500	125.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**64.634.154**	**63.098.048**	**59.391.531**	**61.157.500**	**65.675.100**	**69.042.900**
14	- Transferauszahlungen	-30.266.612	-29.607.030	-29.736.000	-30.379.000	-32.142.000	-33.816.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.705	-30.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-30.316.317**	**-29.637.030**	**-29.786.000**	**-30.429.000**	**-32.192.000**	**-33.866.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**34.317.837**	**33.461.018**	**29.605.531**	**30.728.500**	**33.483.100**	**35.176.900**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.165.461	4.777.040	4.311.592	4.031.000	4.237.000	4.483.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.165.461**	**4.777.040**	**4.311.592**	**4.031.000**	**4.237.000**	**4.483.000**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**4.165.461**	**4.777.040**	**4.311.592**	**4.031.000**	**4.237.000**	**4.483.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**38.483.298**	**38.238.058**	**33.917.123**	**34.759.500**	**37.720.100**	**39.659.900**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**38.483.298**	**38.238.058**	**33.917.123**	**34.759.500**	**37.720.100**	**39.659.900**

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
DIGITALPAK Digitalpakt		635.130						635.130
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		635.130						635.130

Produktbeschreibung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformationen

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

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Abwicklung der sonstigen allg. Finanzwirtschaft insb. Kreditwirtschaft: Zins- und Tilgungsleistungen für langfristige Darlehen und kurzfristige Kassenkredite Kinderreichen- und Arbeitgeberdarlehen aus früheren Jahren Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes Pg Fi 612
Auftragsgrundlage	GO, KomHVO, Gemeindefinanzierungsgesetz
Zielgruppe	Gesamtverwaltung

Kennzahlen	**Ist 2019**	**Prognose 2020**	**Plan 2021**
Zinsbelastung (absolut)	259.556	300.500	259.600
Zinslastquote (= Finanzaufwendungen/ ordentliche Aufwendungen * 100)	0,28%	0,33%	0,27%
Schuldenstand pro Einwohner zum 31.12. (= Kreditverbindlichkeiten (inkl. Abwasserbetrieb) / Einwohnerzahl z. 31.12.16)	287,70	370,94	558,67

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
03	+ Sonstige Transfererträge	1.819	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	150.000	29.000	28.000	27.000	26.000	25.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**151.819**	**30.800**	**29.800**	**28.800**	**27.800**	**26.800**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-15.000	-10.000	-5.000	-5.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**			**-15.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**151.819**	**30.800**	**14.800**	**18.800**	**22.800**	**21.800**
19	+ Finanzerträge	575.068	573.000	608.650	619.000	628.750	636.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-259.556	-300.500	-259.600	-256.600	-367.600	-585.600
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**315.512**	**272.500**	**349.050**	**362.400**	**261.150**	**51.100**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**467.331**	**303.300**	**363.850**	**381.200**	**283.950**	**72.900**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**467.331**	**303.300**	**363.850**	**381.200**	**283.950**	**72.900**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**467.331**	**303.300**	**363.850**	**381.200**	**283.950**	**72.900**

Erläuterungen
zu Teilposition 03
Schuldendiensthilfe

zu Teilposition 07
Bürgschaftsprovision

zu Teilposition 16
Verwahrentgelte für Guthabenverzinsung

zu Teilposition 19
584.650 € - Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb
28.000 € - Zinsertrag für Darlehn an die Stadtwerke Warendorf

zu Teilposition 20
239.600 € - Zinsaufwand für langjährige Darlehnsverpflichtung (2022 ff. Erhöung aufgrund der Neuaufnahmen)
10.000 € - Kredtibeschauffungskosten zb. Verwaltungskosten für Förderdarlehn
10.000 € - Zinsaufwand für Liquitätskredite

Teilfinanzhaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	38.640	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	150.000	29.000	28.000	27.000	26.000	25.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	574.710	573.000	608.650	619.000	628.750	636.700
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**763.350**	**603.800**	**638.450**	**647.800**	**656.550**	**663.500**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-265.223	-300.500	-259.600	-256.600	-367.600	-585.600
15	- Sonstige Auszahlungen			-15.000	-10.000	-5.000	-5.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-265.223**	**-300.500**	**-274.600**	**-266.600**	**-372.600**	**-590.600**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**498.127**	**303.300**	**363.850**	**381.200**	**283.950**	**72.900**
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.988	1.700				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.988**	**1.700**				
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-89.488	-2.200.000	-2.388.000	-1.472.000	-925.000	-1.491.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-89.488**	**-2.200.000**	**-2.388.000**	**-1.472.000**	**-925.000**	**-1.491.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-86.500**	**-2.198.300**	**-2.388.000**	**-1.472.000**	**-925.000**	**-1.491.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**411.627**	**-1.895.000**	**-2.024.150**	**-1.090.800**	**-641.050**	**-1.418.100**
33	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	3.182.244	6.300.000	2.600.000	13.400.000	16.600.000	8.300.000
34	+ Einz. a.d. Aufnahme u.d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	14.485.000					
35	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten f. Investitionen u. wirt. gleichk. Rechtsverhältn.	-2.875.668	-1.067.500	-1.114.700	-1.200.000	-1.666.700	-2.237.000
36	- Ausz. f.d. Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-14.523.180					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**268.396**	**5.232.500**	**1.485.300**	**12.200.000**	**14.933.300**	**6.063.000**
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**680.022**	**3.337.500**	**-538.850**	**11.109.200**	**14.292.250**	**4.644.900**

Erläuterungen
zu Teilposition 27
100.000 € - Anteilserwerb an Pensionsfonds der Kvw (Folgejahre Erhöhung um je 10 T€)

zu Teilposition 33
2.600.000 € - Neuaufnahme von Investitionskrediten

Investitionen Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Ver-pflichtungser-mächti-gungen	bisher bereitgestellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
KAPITALZUF Kapitalrücklagenzuführung		-2.100.000	-2.288.000	-1.362.000	-805.000	-1.361.000		-2.300.000
27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen		-2.100.000	-2.288.000	-1.362.000	-805.000	-1.361.000		-2.300.000

Budget

Sachgebiet - Sicherheit und Ordnung

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen:
  - Rettungsdienst
  - Märkte

Produkte:

020101	Allgemeine Gefahrenabwehr
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten
020301	Verkehrsregelung und –lenkung
020401	Bürgerservice
020501	Personenstandswesen / Standesamt
020601	Statistiken und Wahlen
020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz
020702	Rettungsdienst
150202	Wochenmärkte

Produktbeschreibung Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Allg. Gefahrenabwehr

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Holger Niemeyer

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

Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			18.000			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.625	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.369	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.331	4.000	10.000	5.000	5.000	5.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.324**	**18.000**	**40.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
11	- Personalaufwendungen	-225.223	-230.082	-248.474	-212.898	-217.152	-222.697
12	- Versorgungsaufwendungen	-79.402	-139.502	-128.149	-122.796	-126.383	-132.516
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.482	-25.000	-62.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.306		-8.000			
15	- Transferaufwendungen			-46.000			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.249	-12.750	-124.250	-10.250	-10.250	-10.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-342.664**	**-407.334**	**-616.872**	**-365.944**	**-373.785**	**-385.463**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-308.340**	**-389.334**	**-576.872**	**-348.944**	**-356.785**	**-368.463**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-308.340**	**-389.334**	**-576.872**	**-348.944**	**-356.785**	**-368.463**
23	+ Außerordentliche Erträge			182.000			
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**			**182.000**			
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-308.340**	**-389.334**	**-394.872**	**-348.944**	**-356.785**	**-368.463**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.366	-1.008	-1.152	-1.165	-1.182	-1.202
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-309.706**	**-390.342**	**-396.024**	**-350.109**	**-357.967**	**-369.665**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Zuschüsse vom Land (coronabedingter Mehrertrag - Ausfälle Elternbeiträge 8-1 Betreuung in den Grundschulen)

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
42.000 € - Desinfizierende Reinigung (coronabedingte Mehraufwendungen)
20.000 € - Sonst. besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw. z. B. Bestattungen, Abschleppkosten (Ersatzvornahme)

zu Teilposition 14
Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto (coronabedingte Mehraufwendungen)

zu Teilposition 15
36.000 € - Zuschüsse an priv. Unternehmen f. lfd. Zwecke (coronabedingte Mehraufwendungen - Ausfälle Elternbeiträge 8-1 Betreuung in den Grundschulen)
10.000 € - Zuschuss an das Hundeasyl in Freckenhorst (zuvor unter KTR 020401)

zu Teilposition 16
66.000 € - sonstige Geschäftsaufwendungen (coronabedingte Mehraufwendungen u.a. zusätzl. Busverkehr, Sicherheitsdienst, Hygieneschutz)
38.000 € - Dienst- und Schutzkleidung (coronabedingte Mehraufwendungen)
8.000 € - Gutachten (coronabedingte Mehraufwendungen)
2.500 € - Verdienstausfall Schiedsleute
2.400 € - Aufwendungen für das Schiedsmannwesen
2.000 € - Aus- und Fortbildung
2.000 € - Miete technische Anlagen (coronabedingte Mehraufwendungen für Ausschusssitzungen)
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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			18.000			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.266	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.683	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.247	4.000	10.000	5.000	5.000	5.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**22.196**	**18.000**	**40.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
10	- Personalauszahlungen	-184.920	-207.386	-228.016	-195.173	-199.173	-203.299
11	- Versorgungsauszahlungen	-86.990	-108.951	-104.191	-103.261	-106.794	-110.976
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-23.398	-25.000	-62.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	- Transferauszahlungen			-46.000			
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.620	-12.750	-132.250	-10.250	-10.250	-10.250
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-305.928**	**-354.087**	**-572.457**	**-328.684**	**-336.217**	**-344.525**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-283.732**	**-336.087**	**-532.457**	**-311.684**	**-319.217**	**-327.525**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-283.732**	**-336.087**	**-532.457**	**-311.684**	**-319.217**	**-327.525**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-283.732**	**-336.087**	**-532.457**	**-311.684**	**-319.217**	**-327.525**

Produktbeschreibung Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0202	Gewerbewesen
Produkt	020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Holger Niemeyer

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

Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.326	40.000	20.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.484	240				
10	**= Ordentliche Erträge**	**36.821**	**40.240**	**20.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
11	- Personalaufwendungen	-105.692	-107.206	-100.046	-101.811	-103.847	-106.009
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.866	-9.243	-9.078	-8.699	-8.953	-9.388
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-347	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-113.905**	**-117.700**	**-110.374**	**-111.760**	**-114.050**	**-116.647**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-77.084**	**-77.460**	**-90.374**	**-71.760**	**-74.050**	**-76.647**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-77.084**	**-77.460**	**-90.374**	**-71.760**	**-74.050**	**-76.647**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-77.084**	**-77.460**	**-90.374**	**-71.760**	**-74.050**	**-76.647**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-77.084**	**-77.460**	**-90.374**	**-71.760**	**-74.050**	**-76.647**

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.266	40.000	20.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12					
07	+ Sonstige Einzahlungen	-206	240				
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**36.072**	**40.240**	**20.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
10	- Personalauszahlungen	-102.790	-105.703	-98.597	-100.555	-102.574	-104.635
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.618	-7.219	-7.381	-7.315	-7.565	-7.862
15	- Sonstige Auszahlungen	-247	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-111.656**	**-114.172**	**-107.227**	**-109.120**	**-111.389**	**-113.747**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-75.584**	**-73.932**	**-87.227**	**-69.120**	**-71.389**	**-73.747**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-75.584**	**-73.932**	**-87.227**	**-69.120**	**-71.389**	**-73.747**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-75.584**	**-73.932**	**-87.227**	**-69.120**	**-71.389**	**-73.747**

Produktbeschreibung Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	020301	Verkehrsregelung u. -lenkung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.315	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.270	440.000	425.000	450.000	450.000	450.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.901	3.500				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6		3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	182.229	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**667.721**	**586.000**	**570.500**	**595.500**	**595.500**	**595.500**
11	- Personalaufwendungen	-259.927	-286.185	-286.750	-296.988	-302.925	-309.403
12	- Versorgungsaufwendungen	-67.986	-47.281	-44.447	-42.591	-43.835	-45.962
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.506	-12.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-66		-265	-265	-265	-265
15	- Transferaufwendungen	-106.878	-59.300	-96.300	-59.300	-59.300	-59.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.747	-4.250	-4.650	-4.120	-4.120	-4.120
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-452.110**	**-409.016**	**-445.913**	**-416.764**	**-423.945**	**-432.550**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**215.612**	**176.984**	**124.587**	**178.736**	**171.555**	**162.950**
19	+ Finanzerträge	3.339					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**3.339**					
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**218.951**	**176.984**	**124.587**	**178.736**	**171.555**	**162.950**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**218.951**	**176.984**	**124.587**	**178.736**	**171.555**	**162.950**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.915	-17.337	-28.126	-28.158	-28.198	-28.781
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**240.866**	**159.647**	**96.461**	**150.578**	**143.357**	**134.169**

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

365.000 € - Gebühren aus Sondernutzung (20 T€) und Parkgebühren (345 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
6.000 € - Reparaturen, Ersatzteile für Parkscheinautomaten und Erfassungsgeräte
5.000 € - Energiekosten für Parkscheinautomaten
2.500 € - Kosten Abschleppvorgänge

zu Teilposition 15
37.000 € - Bürgerbus Warendorf Nord Zuschuss Ersatzbeschaffung
22.500 € - Weiterleitung Zuweisung Land Bürgerbus Hoetmar, Bürgerbus Warendorf Nord und Warendorf Süd
(jeweils 7.500 €)
(Ertrag in gleicher Höhe - Teilposition 2)
18.100 € - Zuschüsse ÖPNV (N3 - 10.900 € / N22 - 7.200 €)
6.700 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Süd
5.500 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Hoetmar
3.500 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Nord
3.000 € - Zuschuss TaxiBus Milte (Anbindung an HP Einen-Müssingen)

zu Teilposition 16
2.500 € - Aus- und Fortbildung
1.600 € - Dienst- und Schutzkleidung
300 € - Medienaufwand (250 €), Mitgliedsbeiträgen (50 €)
250 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	454.875	440.000	425.000	450.000	450.000	450.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.901	3.500				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6		3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	195.871	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.339					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**679.491**	**586.000**	**570.500**	**595.500**	**595.500**	**595.500**
10	- Personalauszahlungen	-280.940	-278.493	-279.655	-290.841	-296.689	-302.675
11	- Versorgungsauszahlungen	-76.456	-36.926	-36.138	-35.816	-37.040	-38.491
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-10.893	-12.000	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
14	- Transferauszahlungen	-106.878	-59.300	-96.300	-59.300	-59.300	-59.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.646	-4.250	-4.650	-4.120	-4.120	-4.120
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-482.813**	**-390.969**	**-430.243**	**-403.577**	**-410.649**	**-418.086**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**196.678**	**195.031**	**140.257**	**191.923**	**184.851**	**177.414**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-150.000				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.119	-2.500	-5.500			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.119**	**-152.500**	**-5.500**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-2.119**	**-152.500**	**-5.500**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**194.559**	**42.531**	**134.757**	**191.923**	**184.851**	**177.414**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**194.559**	**42.531**	**134.757**	**191.923**	**184.851**	**177.414**

Investitionen Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
GELDZÄHLG Geldzählgerät		-2.500	-3.000					-2.500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.500	-3.000					-2.500
PARKSCHEIN		-150.000						-150.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-150.000						-150.000
TEMPOSYS Geschwindigkeitsmessgerät	-2.119		-2.500					-5.244
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.119		-2.500					-5.244

Produktbeschreibung Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Karin Kövener

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

Teilergebnishaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	500	500	500	500	500
03	+ Sonstige Transfererträge	2.227	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.637	225.000	195.000	225.000	225.000	225.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.473	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.197					
10	**= Ordentliche Erträge**	**253.034**	**228.800**	**198.800**	**228.800**	**228.800**	**228.800**
11	- Personalaufwendungen	-303.411	-274.073	-281.137	-299.143	-288.889	-256.443
12	- Versorgungsaufwendungen	-40.175	-53.226	-61.871	-59.287	-61.018	-63.980
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.399	-157.300	-127.400	-157.400	-157.400	-157.400
15	- Transferaufwendungen	-21.486	-40.050	-30.050	-30.050	-30.050	-30.050
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.746	-7.650	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-525.216**	**-532.300**	**-514.558**	**-559.980**	**-551.457**	**-521.973**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-272.181**	**-303.500**	**-315.758**	**-331.180**	**-322.657**	**-293.173**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-272.181**	**-303.500**	**-315.758**	**-331.180**	**-322.657**	**-293.173**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-272.181**	**-303.500**	**-315.758**	**-331.180**	**-322.657**	**-293.173**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.559	-2.212	-1.653	-1.670	-1.696	-1.725
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-273.740**	**-305.712**	**-317.411**	**-332.850**	**-324.353**	**-294.898**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

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

zu Teilposition 03

Transfererträge, z. B. aus Erstattung für Einbürgerungsverfahren

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Bürgerservice, Personalausweise und Reisepässe

zu Teilposition 05
Erträge aus dem Verkauf von Abfallsäcken und Fundsachen

zu Teilposition 13
125.000 € - Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe
1.600 € - Wareneinkauf (z. B. Abfallsäcke)
800 € - Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (z. B. tierärztliche Untersuchungen)

zu Teilposition 15
29.500 € - Zuschuss an den Tierschutzverein Ahlen und Umgebung e. V.
550 € - Zuschuss Ehrenpatenschaften (Ertrag - Teilposition 02)

zu Teilposition 16
3.500 € - Aus- und Fortbildung
7.000 € - Gästebewirtung/Repräsentation (Gratulation Geburtstags- und Ehejubiläen, Erhöhung wegen Gutscheinen für Alters- und Ehejubiläen)
1.600 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EC-Cash Verfahren)
1.200 € - Medienaufwand
500 € - Geschäftsaufwendungen
300 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	500	500	500	500	500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.115	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.641	225.000	195.000	225.000	225.000	225.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.473	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**245.729**	**228.800**	**198.800**	**228.800**	**228.800**	**228.800**
10	- Personalauszahlungen	-280.987	-265.414	-251.782	-270.688	-261.263	-247.078
11	- Versorgungsauszahlungen	-43.659	-41.570	-50.304	-49.855	-51.560	-53.580
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-156.329	-157.300	-127.400	-157.400	-157.400	-157.400
14	- Transferauszahlungen	-31.486	-40.050	-30.050	-30.050	-30.050	-30.050
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.313	-7.650	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-520.775**	**-511.984**	**-473.636**	**-522.093**	**-514.373**	**-502.208**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-275.045**	**-283.184**	**-274.836**	**-293.293**	**-285.573**	**-273.408**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-275.045**	**-283.184**	**-274.836**	**-293.293**	**-285.573**	**-273.408**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-275.045**	**-283.184**	**-274.836**	**-293.293**	**-285.573**	**-273.408**

Produktbeschreibung Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0205	Personenstandswesen
Produkt	020501	Personenstandswesen/Standesamt

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Tim Sawukaytis

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Prüfung der Ehevoraussetzungen, Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen; Prüfung der rechtlichen Voraussetzungen und Durchführung und Beurkundung von "Eingetragenen Lebenspartnerschaften" Personenstandsbücher einschl. Testamentskartei Erstellen eines Ehefähigkeitszeugnisses für Deutsche Beurkundung von Geburten und Sterbefällen Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern Beurkundung von namensrechtlichen Erklärungen, von Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkenntnissen Beglaubigungen Pg Fi 122
Auftragsgrundlage	PStG, BGB, EGBGB, LPartG, BVFG, StAG
Zielgruppe	EinwohnerInnen BürgerInnen

Teilergebnishaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.770	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.486	5.000	5.000	5.000	4.500	4.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.838					
10	**= Ordentliche Erträge**	**70.095**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**59.500**	**59.500**
11	- Personalaufwendungen	-157.723	-149.533	-148.858	-150.177	-153.181	-156.838
12	- Versorgungsaufwendungen	-53.041	-66.579	-63.482	-60.830	-62.607	-65.646
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.302	-4.200	-4.200	-4.200	-3.700	-3.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70	-70	-70	-70	-70	-70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.675	-7.615	-6.915	-6.915	-7.115	-7.115
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-221.810**	**-227.997**	**-223.525**	**-222.192**	**-226.673**	**-233.369**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-151.715**	**-167.997**	**-163.525**	**-162.192**	**-167.173**	**-173.869**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-151.715**	**-167.997**	**-163.525**	**-162.192**	**-167.173**	**-173.869**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-151.715**	**-167.997**	**-163.525**	**-162.192**	**-167.173**	**-173.869**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-151.715**	**-167.997**	**-163.525**	**-162.192**	**-167.173**	**-173.869**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05
Erträge aus Verkauf von Familienstammbüchern

zu Teilposition 13
4.000 € - Erwerb von Familienstammbüchern
200 € - Reinigungskosten Trauzimmer Bürgerhaus Freckenhorst

zu Teilposition 14
Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

2.500 € - Aus- und Fortbildung
1.500 € - Medienaufwand u. a. Standesamtliche Zeitung Online
1.000 € - Geschäftsaufwendungen
1.000 € - Dienstkleidung
  550 € - EC-Cash-Verfahren
  215 € - Mitgliedsbeiträge
  150 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.770	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.486	5.000	5.000	5.000	4.500	4.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**61.257**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**59.500**	**59.500**
10	- Personalauszahlungen	-138.898	-138.701	-138.724	-141.397	-144.274	-147.229
11	- Versorgungsauszahlungen	-51.820	-51.999	-51.614	-51.154	-52.903	-54.975
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.899	-4.200	-4.200	-4.200	-3.700	-3.700
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.273	-7.615	-6.915	-6.915	-7.115	-7.115
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-201.890**	**-202.515**	**-201.453**	**-203.666**	**-207.992**	**-213.019**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-140.633**	**-142.515**	**-141.453**	**-143.666**	**-148.492**	**-153.519**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-140.633**	**-142.515**	**-141.453**	**-143.666**	**-148.492**	**-153.519**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-140.633**	**-142.515**	**-141.453**	**-143.666**	**-148.492**	**-153.519**

Produktbeschreibung Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Karin Kövener

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Statistik,Wahlen,Bürgerbegehren Pg Fi 121
Auftragsgrundlage	Wahlgesetze, BundesstatistikG, Gesetze über Agrarstatistik, interne Beauftragung
Zielgruppe	EinwohnerInnen Parteien, WahlvorsteherInnen, WählerInnen

Teilergebnishaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.957	10.000	25.000	25.000		25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.161					
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.118**	**10.000**	**25.000**	**25.000**		**25.000**
11	- Personalaufwendungen	-28.646	-19.776	-24.704	-24.686	-25.017	-25.309
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.324	-16.276	-19.609	-18.791	-19.338	-20.277
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-139	-300	-700	-700		-700
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-1.300	-800			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.342	-22.600	-22.900	-22.900	-100	-22.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-52.452**	**-60.252**	**-68.712**	**-67.077**	**-44.455**	**-69.186**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-22.334**	**-50.252**	**-43.712**	**-42.077**	**-44.455**	**-44.186**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-22.334**	**-50.252**	**-43.712**	**-42.077**	**-44.455**	**-44.186**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-22.334**	**-50.252**	**-43.712**	**-42.077**	**-44.455**	**-44.186**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-806		-489	-494	-502	-511
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-23.141**	**-50.252**	**-44.202**	**-42.571**	**-44.957**	**-44.697**

Erläuterungen
zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Wahlen:
2021 - Bundestag
2022 - Landtag
2024 - Europawahl

zu Teilposition 13

500 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial
200 € - Reparaturen

zu Teilposition 14

Ersatzbeschaffung von Wahlurnen

zu Teilposition 16
Aufwandsentschädigung für die Wahlvorstände, Fernmelde- und Postgebühren, Aus- und Fortbildung, Dienstreisen, Medienaufwand für folgende Wahlen:
2021 - Bundestag
2022 - Landtag
2024 - Europawahl

Teilfinanzhaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.052	10.000	25.000	25.000		25.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**16.052**	**10.000**	**25.000**	**25.000**		**25.000**
10	- Personalauszahlungen	-22.916	-17.128	-21.377	-21.773	-22.074	-22.341
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.389	-12.711	-15.943	-15.801	-16.341	-16.981
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-139	-300	-700	-700		-700
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.384	-23.900	-23.700	-22.900	-100	-22.900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-48.829**	**-54.039**	**-61.719**	**-61.174**	**-38.515**	**-62.922**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-32.777**	**-44.039**	**-36.719**	**-36.174**	**-38.515**	**-37.922**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-32.777**	**-44.039**	**-36.719**	**-36.174**	**-38.515**	**-37.922**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-32.777**	**-44.039**	**-36.719**	**-36.174**	**-38.515**	**-37.922**

Produktbeschreibung Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr
Produkt	020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Olaf Schröder

Kategorie

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Brandbekämpfung, Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst
Straßensperrung, Beseitigung von Ölspuren u. Verunreinigungen
Technische Hilfeleistungen
Vorbeugender Brandschutz
Brandsicherheitsschauen
Brandschutzerziehung u. -aufklärung
Aus- und Fortbildung
Brandsicherheitswachdienst/Dienstleistungen
Beschaffung von beweglichem Vermögen
Pg Fi 126

Auftragsgrundlage

BHKG, StVZO, BetrSichV, interne Beauftragung

Zielgruppe

EinwohnerInnen
Schadensverursacher, Straßenverkehrsteilnehmer
Allgemeinheit
Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr
Gewerbetreibende

Allgemeine Ziele

Strategische Ziele
1. Gewährleistung der Sicherheit der Menschen in der Stadt Warendorf durch einen ausreichenden Einsatzerfolg
2. Selbstschutz der Bevölkerung durch Aufklärung
3. Eigenschutz der aktiven Feuerwehrfrauen und -männer

Operative Ziele
1. 100 % Einsatzerfolg. Dieser ist gemäß Brandschutzbedarfsplan gegeben, wenn im aktuellen Einsatzfall
   - erforderliche Rettungsaktionen gelungen sind,
   - der Schaden auf das vorgefundene Ausmaß begrenzt wurde,
   - eigene Kräfte gesund vom Einsatz zurückgekehrt sind,
   - der Grundsatz der Verhältnismäßigkeit eingehalten wurde.
2. Im Rahmen der Brandschutzerziehung für Kindergarten- und Schulkinder sollen Kinder und Jugendliche über Gefahren und Verhaltensweisen im Brandfall aufgeklärt werden.
3. Der persönlichen Schutzausrüstung/ -kleidung kommt im Einsatzfall eine besondere Bedeutung für den Eigenschutz der Einsatzkräfte zu.
   Die Schutzausrüstung ist daher sukzessive an die technische Weiterentwicklung anzupassen.

Produktbeschreibung Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr
Produkt	020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Kennzahlen	**Ist 2019**	**Prognose 2020**	**Plan 2021**
Zu 1.: Einsatzerfolg	vollständig erreicht	vollständig erreicht	vollständig erreicht
Zu 2.: Anzahl der Kindergarten- und Schulkinder, die an Aktionen im Rahmen der Brandschutzerziehung teilnehmen	572	0 (wg. Covid 19)	400
Zu 3.: Stückzahl Kleidung aktueller Generation(Stichtag)/ Anteil ausgerüsteter Einsatzkräfte	86/ 25,9 %	191/ 57,7 %	286/ 86,4 %

Teilergebnishaushalt Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.752	380.389	379.492	361.024	355.850	315.602
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.421	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.061					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.403	6.750	6.750	6.750	6.750	6.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.223					
10	**= Ordentliche Erträge**	**449.860**	**437.139**	**426.242**	**407.774**	**402.600**	**362.102**
11	- Personalaufwendungen	-393.620	-334.881	-380.387	-387.496	-395.246	-403.327
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.324	-19.472	-19.125	-18.327	-18.861	-19.777
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-158.653	-222.160	-247.290	-240.290	-228.290	-228.290
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-581.671	-583.824	-631.392	-556.867	-539.155	-484.166
15	- Transferaufwendungen	-9.599	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-314.666	-404.605	-436.795	-387.795	-237.795	-229.795
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.472.534**	**-1.579.941**	**-1.729.990**	**-1.605.775**	**-1.434.347**	**-1.380.355**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.022.674**	**-1.142.803**	**-1.303.748**	**-1.198.001**	**-1.031.746**	**-1.018.253**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.022.674**	**-1.142.803**	**-1.303.748**	**-1.198.001**	**-1.031.746**	**-1.018.253**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.022.674**	**-1.142.803**	**-1.303.748**	**-1.198.001**	**-1.031.746**	**-1.018.253**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.032					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-228.509	-205.405	-283.109	-235.434	-241.706	-249.313
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.247.152**	**-1.348.208**	**-1.586.857**	**-1.433.435**	**-1.273.452**	**-1.267.566**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

379.052 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
440 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 04

Gebühren, Kostenersatz, Entgelte nach BHKG

zu Teilposition 06

6.500 € - Kostenerstattung vom Land z. B. für gez. Verdienstausfall und Fahrtkosten für Lehrgänge
250 € - Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 13

141.550 € - Reparaturen, Ersatzteile, Fahrzeuge (incl. Ersatzbeschaffung Beladung der Feuerwehrfahrzeuge)
40.000 € - Reparaturen, Ersatzteile, Maschinen
30.240 € - laufende Kosten städtische Fahrzeuge
12.000 € - Entwässerungsgebühren (pauschale Löschübungen)
10.000 € - Unterhaltung Löschteiche
10.000 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter
3.500 € - Entsorgung, sonstige Unterhaltung

zu Teilposition 14

390.990 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Feuerwehrfahrzeuge
130.906 € - Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude
55.487 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäfsausstattung
51.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto (u.a. Spinde für das Feuerwehrgerätehaus Freckenhorst 14.000 € und Spinde für das Feuerwehrgerätehaus Vohren 7.000 €)
3.010 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

zu Teilposition 15

10.000 € - Zuschüsse an die Löschzüge
5.000 € - Stadtschleife (Handyzuschüsse)

zu Teilposition 16

172.000 € - Dienst- u. Schutzkleidung (incl. 120.000 € Erneuerung Brandschutzkleidung)
2022 Erneuerung Brandschutzkleidung zusätzlich 150.000 €
70.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (u. a. Aufwandsentschädigung)
60.000 € - Sonst. Aufwendungen für Inanspruchn. von Rechten u. Diensten (u.a. Softwareupdate Digitalfunk 50.000 €)
35.000 € - Verdienstausfall Feuerwehr
26.000 € - Aus- und Fortbildung Feuerwehr
21.500 € - Beauftragung Löschwasserbedarfsplan
19.045 € - KFZ-Versicherungen
12.000 € - Untersuchungen Feuerwehr
5.000 € - Fernmelde, Postgebühren GEZ
5.000 € - Nachrufe, Ehrengeschenke, Gästebewirtung
4.500 € - Medienaufwand
3.500 € - Mitgliedsbeiträge
1.500 € - Geschäftsaufwendungen
1.000 € - Aus- und Fortbildung
750 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.442	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.061					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.397	6.750	6.750	6.750	6.750	6.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	971					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**61.871**	**56.750**	**46.750**	**46.750**	**46.750**	**46.500**
10	- Personalauszahlungen	-368.530	-331.713	-377.334	-384.850	-392.563	-400.432
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.552	-15.207	-15.550	-15.411	-15.938	-16.562
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-141.805	-222.160	-247.290	-240.290	-228.290	-228.290
14	- Transferauszahlungen	-9.599	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-362.345	-479.605	-487.795	-417.795	-267.795	-259.795
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-897.830**	**-1.063.685**	**-1.142.969**	**-1.073.346**	**-919.586**	**-920.079**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-835.959**	**-1.006.935**	**-1.096.219**	**-1.026.596**	**-872.836**	**-873.579**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.294	120.000	125.000	125.000	125.000	125.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	14.000					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**142.294**	**120.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**	**125.000**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-39.491			-130.000		
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.142.527	-25.000	-95.000	-135.000	-565.000	-705.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.182.018**	**-25.000**	**-95.000**	**-265.000**	**-565.000**	**-705.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-1.039.724**	**95.000**	**30.000**	**-140.000**	**-440.000**	**-580.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.875.684**	**-911.935**	**-1.066.219**	**-1.166.596**	**-1.312.836**	**-1.453.579**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.875.684**	**-911.935**	**-1.066.219**	**-1.166.596**	**-1.312.836**	**-1.453.579**

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
FEUERBETRV Betriebsvorrichtungen Feuerwehr	-39.491							-39.491
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-39.491							-39.491
FEUERBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattg Feuerwehr	-1.908	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-105.458
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.289
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.908	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-106.748
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FEUERDIGIT Digitalfunk	1.404							-306.486
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.404							2.154
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen								-308.640
FEUERELW ELW-Warendorf-Nord	-167.242							-171.701
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-167.242							-171.701
FEUERFAH13 ELW für Freckenhorst						-200.000		-115.630
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen						-200.000		-115.630
FEUERFAH18 HLF- Freckenhorst	-369.374							-486.621
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-369.374							-486.621
FEUERFAH21 ELW Einen	-165.912							-170.371
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-165.912							-170.371
FEUERFAH22 ELW Milte	-165.066							-169.525
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-165.066							-169.525
FEUERFAH23 Kommandowagen	-58.674							-58.674
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-58.674							-58.674
FEUERFAH24 Schlauchwagen SW 2000			125.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			125.000					
FEUERFAH25 HLF für Vohren	-166.306							-180.487
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-166.306							-180.487
FEUERFAH27 HLF-Milte				-5.000	-245.000		-500.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				125.000	125.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-130.000	-370.000		-500.000	
FEUERFAH29 MTF Kinder FW Einen			-25.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-25.000					
FEUERFAH30 MTF Kinder Warendorf			-25.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-25.000					

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
FEUERFAH31 LF 20 Löschzug Warendorf					-150.000	-175.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						125.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-150.000	-300.000		
FEUERFAH32 ELW Löschzug Hoetmar						-200.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen						-200.000		
FEUERFUNK Digitalfunkanl. GH Freckenhorst	-32.091							-32.091
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.091							-32.091
FEUERPAUS Feuerschutzpauschale		120.000						120.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		120.000						120.000
FEUERSIREN Sirenen				-130.000			-130.000	
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden				-130.000			-130.000	
FWLÖSCHBRU Anlage Feuerlöschbrunnen			-40.000		-40.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-40.000		-40.000			
WERKZEUG1 Ausrüstung, Ersatzbeschaffung, Kleinwerkzeug	-10.098	-20.000						-348.765
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-10.098	-20.000						-348.765

Verpflichtungserm. Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr
Produkt	020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Sirenen Feuerwehr	VE00084 Sirenen Feuerwehr	-130.000		
HLF Löschzug Milte	VE00085 HLF Löschzug Milte	-130.000	-370.000	

Produktbeschreibung Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr
Produkt	020702	Rettungsdienst

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Olaf Schröder

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Krankentransporte Pg Fi 127
Zielgruppe	Bürger/innen Bevölkerung

Teilergebnishaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.380	4.380	8.760	8.760	8.760	4.380
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.307.206	7.116.720	8.033.660	8.033.660	8.033.660	7.770.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	618.856					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.963					
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.932.405**	**7.121.100**	**8.042.420**	**8.042.420**	**8.042.420**	**7.774.380**
11	- Personalaufwendungen	-71.215	-87.382	-70.578	-71.931	-73.369	-74.858
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.693	-2.287	-2.248	-2.154	-2.216	-2.325
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.379.619	-6.947.051	-7.822.500	-7.822.500	-7.822.500	-7.822.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.917	-9.917	-9.917	-9.917	-9.917	-9.917
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.337	-30.200	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.953.780**	**-7.076.837**	**-7.935.243**	**-7.936.502**	**-7.938.002**	**-7.939.600**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-21.375**	**44.263**	**107.178**	**105.918**	**104.418**	**-165.220**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-21.375**	**44.263**	**107.178**	**105.918**	**104.418**	**-165.220**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-21.375**	**44.263**	**107.178**	**105.918**	**104.418**	**-165.220**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.074					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.120	-50.000	-93.956	-91.745	-93.546	-95.157
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-78.421**	**-5.737**	**13.221**	**14.173**	**10.872**	**-260.376**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04
Siehe Erläuterung zu TP 13

zu Teilposition 13
Nach dem Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (Rettungsgesetz NRW - RettG NRW) obliegt der Gemeinde 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
Siehe Erläuterung zu TP 13

Teilfinanzhaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.475.750	7.116.720	7.770.000	7.770.000	7.770.000	7.770.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	618.856					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**7.094.606**	**7.116.720**	**7.770.000**	**7.770.000**	**7.770.000**	**7.770.000**
10	- Personalauszahlungen	-71.006	-87.010	-70.219	-71.620	-73.054	-74.517
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.837	-1.786	-1.827	-1.811	-1.873	-1.947
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.540.713	-6.947.051	-7.822.500	-7.822.500	-7.822.500	-7.822.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.191	-200				
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-6.615.747**	**-7.036.047**	**-7.894.547**	**-7.895.931**	**-7.897.427**	**-7.898.964**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**478.858**	**80.673**	**-124.547**	**-125.931**	**-127.427**	**-128.964**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**478.858**	**80.673**	**-124.547**	**-125.931**	**-127.427**	**-128.964**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**478.858**	**80.673**	**-124.547**	**-125.931**	**-127.427**	**-128.964**

Produktbeschreibung Produkt 150202 Wochenmärkte

Stadt Warendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	150202	Wochenmärkte

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Sicherheit und Ordnung	Holger Niemeyer

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Märkte Pg Fi 573
Zielgruppe	Einwohner/innen

Teilergebnishaushalt Produkt 150202 Wochenmärkte

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301	301	301	301	301	301
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.823	58.480	42.219	39.500	39.500	39.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	519					
10	**= Ordentliche Erträge**	**41.646**	**58.781**	**42.520**	**39.801**	**39.801**	**39.801**
11	- Personalaufwendungen	-23.753	-28.439	-28.524	-28.988	-29.566	-30.197
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.902	-4.222	-4.141	-3.968	-4.082	-4.282
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-50	-50	-50	-50	-50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-701	-701	-701	-701	-701	-701
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.318	-50	-50	-50	-50	-50
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-31.675**	**-33.463**	**-33.466**	**-33.757**	**-34.449**	**-35.280**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**9.971**	**25.319**	**9.054**	**6.044**	**5.352**	**4.521**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**9.971**	**25.319**	**9.054**	**6.044**	**5.352**	**4.521**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**9.971**	**25.319**	**9.054**	**6.044**	**5.352**	**4.521**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.369	-13.000	-27.039	-27.081	-27.138	-27.421
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-3.398**	**12.319**	**-17.986**	**-21.037**	**-21.786**	**-22.900**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04
39.500 € - Standgelder Wochenmarkt
2.719 € - Sonderpostenauflösung aus Gebührenüberschuss in Vorjahren

zu Teilposition 13
50 € - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

zu Teilposition 14
400 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
301 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16
50 € - Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 150202 Wochenmärkte

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.682	48.000	39.500	39.500	39.500	39.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**43.684**	**48.000**	**39.500**	**39.500**	**39.500**	**39.500**
10	- Personalauszahlungen	-20.765	-27.752	-27.863	-28.415	-28.985	-29.570
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.138	-3.298	-3.367	-3.337	-3.450	-3.586
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-359	-50	-50	-50	-50	-50
15	- Sonstige Auszahlungen	-351	-50	-50	-50	-50	-50
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-24.614**	**-31.150**	**-31.330**	**-31.852**	**-32.535**	**-33.256**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**19.070**	**16.850**	**8.170**	**7.648**	**6.965**	**6.244**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**19.070**	**16.850**	**8.170**	**7.648**	**6.965**	**6.244**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**19.070**	**16.850**	**8.170**	**7.648**	**6.965**	**6.244**

Budget

Sachgebiet - 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

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030101	Grundschulen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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

Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	946.120	889.270	945.356	860.642	832.336	832.335
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.098	229.590	240.750	240.750	240.750	240.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	600	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	826					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.045	1.285	1.285	782		
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.189.439**	**1.120.746**	**1.187.692**	**1.102.474**	**1.073.386**	**1.073.385**
11	- Personalaufwendungen	-820.494	-786.354	-847.200	-864.125	-881.403	-899.081
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.830	-5.301	-5.132	-4.917	-5.061	-5.307
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.825	-169.600	-169.000	-169.000	-169.000	-169.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-505.028	-328.621	-324.165	-262.790	-218.909	-208.245
15	- Transferaufwendungen	-881.612	-1.103.420	-1.133.364	-1.090.783	-1.090.783	-1.090.783
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240.890	-620.995	-397.400	-323.250	-323.250	-323.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.599.679**	**-3.014.291**	**-2.876.261**	**-2.714.865**	**-2.688.406**	**-2.695.666**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.410.240**	**-1.893.545**	**-1.688.569**	**-1.612.392**	**-1.615.020**	**-1.622.281**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.410.240**	**-1.893.545**	**-1.688.569**	**-1.612.392**	**-1.615.020**	**-1.622.281**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.410.240**	**-1.893.545**	**-1.688.569**	**-1.612.392**	**-1.615.020**	**-1.622.281**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	133.850					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.516.322	-1.243.216	-950.297	-832.477	-955.201	-884.458
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-2.792.712**	**-3.136.761**	**-2.638.866**	**-2.444.869**	**-2.570.221**	**-2.506.739**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

672.171 € - Zuweisungen vom Land für die Offenen Ganztagsschulen
210.544 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
37.150 € - Helferprogramm für OGS-Helferinnen und Helfer
16.400 € - Förderung Digitalpakt
8.400 € - Zuweisungen vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer/innen
691 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 04

Elternbeiträge für die offene Ganztagsschule

zu Teilposition 05
Entgelte für die Nutzung schulischer Einrichtungen

zu Teilposition 07
Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13
75.000 € - Lehr- und Lernmittel
33.500 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
26.000 € - Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen Schulbereich (z. B. Schulschwimmen)
14.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Schulbereich
8.400 € - Aus- und Fortbildung Lehrer
7.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
3.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
800 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14
287.032 € - Abschreibungen auf Schulen
28.141 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
8.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto
781 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
214 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15
1.092.444 € - Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagsschulen
37.150 € - Helferprogramm für OGS-Helferinnen und Helfer (s. TP 02)
3.770 € - Mittel für die Teilnahme der Grundschulen (Bodelschwingh (3.000 €) und Dechant-Wessing (700 €) am Projekt "JeKits" (Jedem Kind ein Instrument) an die durchführende Schule für Musik im Kreis Warendorf e. V.

zu Teilposition 16
180.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich
95.300 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)
68.650 € - Ersatzbeschaffung für Festwerte Hardware
20.300 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
12.200 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
9.500 € - Fernmelde- und Postgebühren
6.900 € - Medienaufwand
3.400 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
1.000 € - Gästebewirtung/ Repräsentation
150 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände

Teilfinanzhaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	594.277	677.007	717.721	680.571	680.571	680.571
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.314	229.590	240.750	240.750	240.750	240.750
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	600	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	826					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**834.766**	**907.197**	**958.771**	**921.621**	**921.621**	**921.621**
10	- Personalauszahlungen	-815.167	-785.492	-846.380	-863.415	-880.683	-898.304
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.160	-4.140	-4.173	-4.135	-4.277	-4.444
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-135.215	-169.600	-169.000	-169.000	-169.000	-169.000
14	- Transferauszahlungen	-888.925	-1.103.420	-1.133.364	-1.090.783	-1.090.783	-1.090.783
15	- Sonstige Auszahlungen	-150.668	-149.845	-156.750	-156.750	-156.750	-156.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.994.136**	**-2.212.497**	**-2.309.667**	**-2.284.083**	**-2.301.493**	**-2.319.281**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.159.369**	**-1.305.300**	**-1.350.896**	**-1.362.462**	**-1.379.872**	**-1.397.660**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			16.400			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**16.400**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-122.399	-482.750	-248.650	-174.500	-174.500	-174.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-122.399**	**-482.750**	**-248.650**	**-174.500**	**-174.500**	**-174.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-122.399**	**-482.750**	**-232.250**	**-174.500**	**-174.500**	**-174.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.281.768**	**-1.788.050**	**-1.583.146**	**-1.536.962**	**-1.554.372**	**-1.572.160**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.281.768**	**-1.788.050**	**-1.583.146**	**-1.536.962**	**-1.554.372**	**-1.572.160**

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVACHTERM ADV-Ausstattung	-1.758	-16.000	-3.650	-1.750	-1.750	-1.750		-54.671
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			4.500					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.758	-16.000	-8.150	-1.750	-1.750	-1.750		-54.671
ADVBODEL ADV-Ausstattung	-464	-33.700	-3.650	-3.500	-3.500	-3.500		-66.034
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-464	-33.700	-3.650	-3.500	-3.500	-3.500		-66.034
ADVDECHANT ADV-Ausstattung	-3.659	-17.600	-5.650	-3.500	-3.500	-3.500		-53.567
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.659	-17.600	-5.650	-3.500	-3.500	-3.500		-53.567
ADVEINEN ADV-Ausstattung	-1.758	-16.000	-1.650	-1.750	-1.750	-1.750		-45.709
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			4.500					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.758	-16.000	-6.150	-1.750	-1.750	-1.750		-45.709
ADVJOSEF ADV-Ausstattung		-18.800	-7.450	-3.500	-3.500	-3.500		-66.979
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-18.800	-7.450	-3.500	-3.500	-3.500		-66.979
ADVLAUREN1 ADV-Ausstattung	-1.758	-15.000	-1.875	-1.750	-1.750	-1.750		-34.169
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.125					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.758	-15.000	-3.000	-1.750	-1.750	-1.750		-34.169
ADVLAURENT ADV-Ausstattung	-311	-13.400	-1.875	-1.750	-1.750	-1.750		-56.719
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.125					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-311	-13.400	-3.000	-1.750	-1.750	-1.750		-56.719
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVEVERWOR ADV-Ausstattung	-9.417	-39.800	-21.150	-3.500	-3.500	-3.500		-103.879
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.417	-39.800	-21.150	-3.500	-3.500	-3.500		-103.879
AVDOVERBE ADV-Ausstattung	-7.809	-33.200	-5.300	-3.500	-3.500	-3.500		-81.538
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			5.150					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.809	-33.200	-10.450	-3.500	-3.500	-3.500		-81.538
SCHULE10 Ersatzbesch. Festw. Bodelschwing	-16.866	-16.650	-16.500	-12.500	-12.500	-12.500		-97.808
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.866	-16.650	-16.500	-12.500	-12.500	-12.500		-97.808
SCHULE11 Ersatzbesch.Festw.Laurentius	-1.338							-1.338
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.338							-1.338
SCHULE3 Ersatzbesch. Festw. Josefschule	-34.988	-62.500	-32.500	-30.000	-30.000	-30.000		-192.170
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-34.988	-62.500	-32.500	-30.000	-30.000	-30.000		-192.170
SCHULE4 Ersatzbesch. Festw. Laurentiusschule	-12.347	-44.400	-13.400	-12.500	-12.500	-12.500		-149.839
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.347	-44.400	-13.400	-12.500	-12.500	-12.500		-149.839
SCHULE5 Ersatzbesch. Festw. Overbergschule	-14.836	-50.900	-55.000	-40.000	-40.000	-40.000		-197.447

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.836	-50.900	-55.000	-40.000	-40.000	-40.000		-197.447
SCHULE6 Ersatzbesch. Festw. Everwordschule	-7.709	-43.400	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000		-130.655
15 - Sonstige Auszahlungen								-30
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.709	-43.400	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000		-130.625
SCHULE7 Ersatzbesch. Festw. Dechant-Wessing-Schule	-5.886	-25.600	-13.300	-12.500	-12.500	-12.500		-79.203
15 - Sonstige Auszahlungen	-1.541							-1.541
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.345	-25.600	-13.300	-12.500	-12.500	-12.500		-77.662
SCHULE8 Ersatzbesch. Festw. W. Achtermannschule	-2.306	-15.900	-13.300	-12.500	-12.500	-12.500		-59.949
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.429
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-1.429
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.306	-15.900	-13.300	-12.500	-12.500	-12.500		-59.949
SCHULE9 Ersatzbesch. Festw. Schule Einen	-274	-19.900	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000		-86.362
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-274	-19.900	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000		-86.362

Produktbeschreibung Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030104	Gymnasien

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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

Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	629.206	507.172	882.908	367.773	363.112	362.489
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	740	500				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.187					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.328	117				
10	**= Ordentliche Erträge**	**632.460**	**507.788**	**882.908**	**367.773**	**363.112**	**362.489**
11	- Personalaufwendungen	-636.951	-606.052	-581.378	-592.776	-604.633	-616.804
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.608	-9.024	-8.760	-8.395	-8.641	-9.058
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.587	-189.380	-174.030	-174.030	-174.030	-174.030
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-819.002	-630.777	-464.853	-464.469	-459.807	-458.767
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-349.311	-697.775	-1.020.105	-313.305	-313.305	-313.305
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.947.458**	**-2.133.008**	**-2.249.126**	**-1.552.975**	**-1.560.416**	**-1.571.964**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.314.998**	**-1.625.220**	**-1.366.218**	**-1.185.201**	**-1.197.303**	**-1.209.475**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.314.998**	**-1.625.220**	**-1.366.218**	**-1.185.201**	**-1.197.303**	**-1.209.475**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.314.998**	**-1.625.220**	**-1.366.218**	**-1.185.201**	**-1.197.303**	**-1.209.475**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	61.445					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.466.037	-1.116.358	-997.560	-766.460	-964.321	-817.607
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-2.719.590**	**-2.741.578**	**-2.363.778**	**-1.951.661**	**-2.161.625**	**-2.027.082**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

514.750 € - Förderung Digitalpakt
362.128 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
6.030 € - Zuweisungen vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

zu Teilposition 05

Entgelte für die Nutzung schulischer Einrichtungen

zu Teilposition 13

87.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
37.300 € - Lehr- und Lernmittel

17.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z. B. Schulschwimmen)
11.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich (z.B. aus Sicherheitsprüfungen)
9.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
6.030 € - Aus- und Fortbildung Lehrer/innen
3.000 € - Reparaturen, Ersatzteile IT-Bereich
1.000 € - Betriebspraktika
800 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen IT-Bereich
600 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

407.095 € - Abschreibungen auf Schulen
50.758 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
7.000 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 60 € netto

zu Teilposition 16

706.800 € - Ersatzbeschaffung von Festwerten Hardware
150.000 € - Ersatzbeschaffung von Festwerten Schulbereich
114.500 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherungen)
24.620 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
13.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
4.700 € - Medienaufwand
3.100 € - Fernmelde- und Postgebühren
3.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
300 € - Gästebewirtung, Repräsentation
85 € - Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine

Teilfinanzhaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.752	6.030	6.030	6.030	6.030	6.030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	740	500				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.187					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**19.678**	**6.530**	**6.030**	**6.030**	**6.030**	**6.030**
10	- Personalauszahlungen	-597.720	-604.584	-579.979	-591.565	-603.404	-615.478
11	- Versorgungsauszahlungen	-7.177	-7.047	-7.122	-7.059	-7.301	-7.587
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-126.141	-189.380	-174.030	-174.030	-174.030	-174.030
15	- Sonstige Auszahlungen	-233.062	-191.175	-170.305	-170.305	-170.305	-170.305
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-964.099**	**-992.187**	**-931.437**	**-942.959**	**-955.040**	**-967.400**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-944.421**	**-985.657**	**-925.407**	**-936.929**	**-949.010**	**-961.370**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			514.750			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**514.750**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-159.299	-514.200	-856.800	-150.000	-150.000	-150.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-159.299**	**-514.200**	**-856.800**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-159.299**	**-514.200**	**-342.050**	**-150.000**	**-150.000**	**-150.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.103.720**	**-1.499.857**	**-1.267.457**	**-1.086.929**	**-1.099.010**	**-1.111.370**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.103.720**	**-1.499.857**	**-1.267.457**	**-1.086.929**	**-1.099.010**	**-1.111.370**

Investitionen Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
SCHULEG6 Ersatzbesch. Festwerte Sporthalle Hermannstr.		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-1.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-1.000
SCHULEG8 Ersatzb. Festwerte Sporthalle von-Ketteler-Str. 32		-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-500
SCHULEG7 Ersatzbeschaffung Festwerte Turnhalle Rosenstraße	-1.034	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-2.034
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.034	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-2.034
ADVLAUII ADV-Ausstattung			-1.600	-15.000	-15.000	-15.000		-195.681
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.600	-15.000	-15.000	-15.000		-195.681
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVLAU ADV-Ausstattung	-44.391	-179.200	-111.200	-15.000	-15.000	-15.000		-515.976
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.722							11.722
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			307.300					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-56.113	-179.200	-418.500	-15.000	-15.000	-15.000		-527.698
ADVMARIEN ADV-Ausstattung	-31.507	-120.200	-79.250	-20.000	-20.000	-20.000		-394.771
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			207.450					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.507	-120.200	-286.700	-20.000	-20.000	-20.000		-394.771
SCHULEG1 Ersatzbesch. Festw. Mariengymnasium	-13.287	-118.255	-64.000	-37.000	-37.000	-37.000		-550.162
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen		2.745						2.745
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.287	-121.000	-64.000	-37.000	-37.000	-37.000		-552.907
SCHULEG2 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum	-38.690	-49.100	-44.000	-30.000	-30.000	-30.000		-395.739
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-38.690	-49.100	-44.000	-30.000	-30.000	-30.000		-395.739
SCHULEG3 Ersatzbesch. Festw. AWG	-4.865	-42.200	-39.000	-30.000	-30.000	-30.000		-326.665
12 - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen								-171
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.865	-42.200	-39.000	-30.000	-30.000	-30.000		-326.495

Produktbeschreibung Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030106	Gesamtschule

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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

Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	376.611	355.966	656.198	356.618	354.977	354.153
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.573	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.019					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.903		46.486	46.486	46.486	46.486
10	**= Ordentliche Erträge**	**446.106**	**356.466**	**703.184**	**403.604**	**401.963**	**401.139**
11	- Personalaufwendungen	-428.379	-496.637	-534.454	-493.119	-502.976	-513.219
12	- Versorgungsaufwendungen	-21.109	-19.625	-19.025	-18.229	-18.761	-19.673
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-144.858	-126.000	-125.910	-125.910	-125.910	-125.910
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-537.302	-478.393	-518.182	-516.601	-514.961	-513.591
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-245.402	-273.625	-617.685	-208.785	-208.785	-208.785
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.377.050**	**-1.394.281**	**-1.815.255**	**-1.362.644**	**-1.371.393**	**-1.381.178**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-930.944**	**-1.037.814**	**-1.112.071**	**-959.040**	**-969.429**	**-980.039**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-930.944**	**-1.037.814**	**-1.112.071**	**-959.040**	**-969.429**	**-980.039**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-930.944**	**-1.037.814**	**-1.112.071**	**-959.040**	**-969.429**	**-980.039**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.800					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.184.794	-650.491	-1.105.592	-1.171.884	-484.660	-500.725
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-2.107.937**	**-1.688.305**	**-2.217.663**	**-2.130.924**	**-1.454.089**	**-1.480.764**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

354.698 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
297.000 € - Förderung Digitalpakt
4.500 € - Zuweisungen für die Aus- und Fortbildung der Lehrer

zu Teilposition 05

Entgelt für die Nutzung schulischer Räume

zu Teilposition 07

Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

62.000 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
25.000 € - Lehr- und Lernmittel
13.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Schulbereich (z. B. Schulschwimmen)
10.000 € - Unterhaltung des beweglichen Anlagevermögens
6.700 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich
4.500 € - Aus- und Fortbildung Lehrer
1.500 € - Betriebspraktika
1.500 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmaterial
1.410 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
300 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen IT- Bereich

zu Teilposition 14

475.619 € - Abschreibungen auf Schulen
37.063 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
5.500 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 60 € netto

zu Teilposition 16

423.900 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware
82.700 € - Versicherungsbeiträge
80.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich
17.160 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
6.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
2.500 € - Fernmelde- und Postgebühren
2.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
2.200 € - Medienaufwand
500 € - Honorare
200 € - Gästebewirtung, Repräsentation
25 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.055	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.348	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	536					
07	+ Sonstige Einzahlungen	546					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**43.485**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
10	- Personalauszahlungen	-424.149	-517.964	-506.517	-490.487	-500.307	-510.339
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.340	-15.327	-15.468	-15.329	-15.854	-16.475
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-139.062	-126.000	-125.910	-125.910	-125.910	-125.910
15	- Sonstige Auszahlungen	-131.469	-110.325	-119.285	-120.285	-120.285	-120.285
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-717.019**	**-769.616**	**-767.180**	**-752.011**	**-762.356**	**-773.009**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-673.534**	**-764.616**	**-762.180**	**-747.011**	**-757.356**	**-768.009**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			297.000			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**297.000**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-138.729	-167.300	-503.900	-95.000	-95.000	-95.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-138.729**	**-167.300**	**-503.900**	**-95.000**	**-95.000**	**-95.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-138.729**	**-167.300**	**-206.900**	**-95.000**	**-95.000**	**-95.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-812.263**	**-931.916**	**-969.080**	**-842.011**	**-852.356**	**-863.009**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-812.263**	**-931.916**	**-969.080**	**-842.011**	**-852.356**	**-863.009**

Investitionen Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVGESAMT ADV-Ausstattung	-24.024	-98.800	-42.300	-10.000	-10.000	-10.000		-287.214
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			99.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-24.024	-98.800	-141.300	-10.000	-10.000	-10.000		-287.214
ADVGESAMT1 ADV-Ausstattung Gesamtschule Von-Ketteler-Str. 36	-47.641		-42.300	-10.000	-10.000	-10.000		-49.979
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			99.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-47.641		-141.300	-10.000	-10.000	-10.000		-49.979
ADVGESAMT2 ADV-Ausstattung Gesamtschule Kreishandwerkerschaft			-42.300	-10.000	-10.000	-10.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			99.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-141.300	-10.000	-10.000	-10.000		
SCHULE12 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule	-3.989	-37.500	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000		-495.894
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.989	-37.500	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000		-495.894
SCHULE14 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule Von-Kettelerstr.	-22.306	-31.000	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000		-291.185
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.306	-31.000	-35.000	-30.000	-30.000	-30.000		-291.185
SCHULE15 Ersatzbesch. Festwerte Gesamtschule Kreishandwerk	-39.800		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000		-39.800
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-39.800		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000		-39.800

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

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.524	212.000	240.000	240.000	240.000	240.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.011					
10	**= Ordentliche Erträge**	**229.535**	**212.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
11	- Personalaufwendungen	-126.430	-119.083	-121.049	-122.715	-125.169	-127.943
12	- Versorgungsaufwendungen	-20.949	-30.106	-28.934	-27.725	-28.535	-29.920
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15	-500				
15	- Transferaufwendungen	-153.375	-202.500	-244.100	-244.100	-244.100	-244.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.649	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-368.419**	**-432.188**	**-484.083**	**-484.540**	**-487.804**	**-491.963**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-138.884**	**-220.188**	**-244.083**	**-244.540**	**-247.804**	**-251.963**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-138.884**	**-220.188**	**-244.083**	**-244.540**	**-247.804**	**-251.963**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-138.884**	**-220.188**	**-244.083**	**-244.540**	**-247.804**	**-251.963**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-138.884**	**-220.188**	**-244.083**	**-244.540**	**-247.804**	**-251.963**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

125.400 € - Projekt Geld oder Stelle
45.000 € - Pauschale 8-1 Betreuung (für Schulen mit offenem Ganztag)
37.500 € - Schulsozialarbeit
24.000 € - 8-1 Betreuung Bodelschwinghschule
8.100 € - Kulturprojekte in Schulen

zu Teilposition 15

66.000 € - an Betreuungsträger für Schulsozialarbeit an Grundschulen
63.500 € - an Fördervereine, VHS für den dortigen Personalaufwand zur Durchführung pädagogischer Übermittagsbetruung, 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 Ganztag)
37.500 € - Städtischer Zuschuss zur Durchführung 8-1 Betreuung
24.000 € - 8-1 Betreuungsangebot Bodelschwinghschule (Zuwendungen für diese Maßnahmen - s. TP 02)
8.100 € - Kulturprojekte in Schulen

zu Teilposition 16
50.000 € - Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - anteilig - aus Projektgeldern Geld oder Stelle
28.100 € - 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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.524	212.000	240.000	240.000	240.000	240.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**225.524**	**212.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
10	- Personalauszahlungen	-113.720	-114.185	-116.430	-118.713	-121.109	-123.563
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.781	-23.513	-23.525	-23.314	-24.112	-25.056
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-15	-500				
14	- Transferauszahlungen	-194.562	-202.500	-244.100	-244.100	-244.100	-244.100
15	- Sonstige Auszahlungen	-81.423	-80.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-412.500**	**-420.697**	**-474.054**	**-476.127**	**-479.321**	**-482.719**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-186.977**	**-208.697**	**-234.054**	**-236.127**	**-239.321**	**-242.719**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-186.977**	**-208.697**	**-234.054**	**-236.127**	**-239.321**	**-242.719**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-186.977**	**-208.697**	**-234.054**	**-236.127**	**-239.321**	**-242.719**

Produktbeschreibung Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
Produkt	030202	Schülerbeförderung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Schülerbeförderung (Schülerfahrkosten, Einrichtung von Haltestellen,Schülerspezialverkehr,Einsatz Schulbullis) Pg Fi 241
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern

Teilergebnishaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.564	43.564	34.726	33.741	33.741	6.811
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			2.000			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.030					
10	**= Ordentliche Erträge**	**44.595**	**43.564**	**36.726**	**33.741**	**33.741**	**6.811**
11	- Personalaufwendungen	-152.652	-125.130	-160.101	-163.114	-166.378	-169.769
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.556	-7.446	-7.256	-6.954	-7.155	-7.503
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.476.887	-1.786.060	-1.547.250	-1.547.250	-1.547.250	-1.547.250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.520	-12.520	-11.532	-10.547	-10.547	-9.689
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.532	-53.500	-54.100	-4.100	-4.100	-4.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.651.146**	**-1.984.656**	**-1.780.239**	**-1.731.965**	**-1.735.430**	**-1.738.311**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.606.552**	**-1.941.092**	**-1.743.513**	**-1.698.224**	**-1.701.689**	**-1.731.501**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.606.552**	**-1.941.092**	**-1.743.513**	**-1.698.224**	**-1.701.689**	**-1.731.501**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.606.552**	**-1.941.092**	**-1.743.513**	**-1.698.224**	**-1.701.689**	**-1.731.501**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.526		-3.062	-3.094	-3.141	-3.195
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.609.078**	**-1.941.092**	**-1.746.574**	**-1.701.318**	**-1.704.829**	**-1.734.695**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

26.080 € - Zuweisungen vom Land Konnexitätsausgleich
8.646 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

Erträge aus dem Verkauf eines Fahrzeugs

zu Teilposition 13

1.530.000 € - Aufwand Schülerbeförderungskosten
davon:
500.000 € - Schülerspezialverkehr
950.000 € - Schülertickets weiterführende Schulen (ca. 1.200 Stück)
80.000 € - Wegstreckenentschädigung
12.000 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
5.250 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

zu Teilposition 14
Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge

zu Teilposition 16
50.000 € - Externe Unterstützung für Ausschreibung Schülerbeförderung
4.100 € - Versicherungsbeiträge für städtische Fahrzeuge

Teilfinanzhaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.930	33.930	26.080	26.080	26.080	
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1					
07	+ Sonstige Einzahlungen	28					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**33.959**	**33.930**	**26.080**	**26.080**	**26.080**	
10	- Personalauszahlungen	-150.354	-123.919	-158.943	-162.110	-165.360	-168.671
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.032	-5.815	-5.900	-5.847	-6.046	-6.284
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.481.775	-1.786.060	-1.547.250	-1.547.250	-1.547.250	-1.547.250
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.532	-53.500	-54.100	-4.100	-4.100	-4.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.641.694**	**-1.969.294**	**-1.766.192**	**-1.719.307**	**-1.722.756**	**-1.726.305**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.607.735**	**-1.935.364**	**-1.740.112**	**-1.693.227**	**-1.696.676**	**-1.726.305**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000	20.000			
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			2.000			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**20.000**	**22.000**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-50.000				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-50.000**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-30.000**	**22.000**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.607.735**	**-1.965.364**	**-1.718.112**	**-1.693.227**	**-1.696.676**	**-1.726.305**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.607.735**	**-1.965.364**	**-1.718.112**	**-1.693.227**	**-1.696.676**	**-1.726.305**

Investitionen Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
SCHULEFAHR Anschaffung eines Schulbullis		-30.000	20.000					-162.067
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000	20.000					20.000
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								3.629
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-50.000						-185.696

Produktbeschreibung Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Udo Gohl

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

Teilergebnishaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.964	34.094	608.451	496.411	66.751	64.045
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.723					
10	**= Ordentliche Erträge**	**89.721**	**34.094**	**608.451**	**496.411**	**66.751**	**64.045**
11	- Personalaufwendungen	-178.021	-169.758	-198.391	-207.818	-189.395	-193.433
12	- Versorgungsaufwendungen	-19.823	-27.071	-26.281	-25.184	-25.920	-27.176
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.187	-47.000	-89.100	-89.100	-89.100	-89.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-92.475	-81.914	-47.882	-35.732	-31.404	-28.697
15	- Transferaufwendungen	-12.406					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-182.813	-191.500	-237.900	-565.000	-137.600	-137.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-523.725**	**-517.242**	**-599.554**	**-922.834**	**-473.419**	**-476.006**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-434.004**	**-483.148**	**8.897**	**-426.423**	**-406.667**	**-411.961**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-434.004**	**-483.148**	**8.897**	**-426.423**	**-406.667**	**-411.961**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-434.004**	**-483.148**	**8.897**	**-426.423**	**-406.667**	**-411.961**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.192					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.610	-78.390	-6.679	-6.750	-6.852	-6.969
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-488.422**	**-561.538**	**2.218**	**-433.173**	**-413.519**	**-418.931**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

230.000 € - Sofortausstattung Schüler
205.500 € - Sofortausstattung Lehrer
106.200 € - Förderung Digitalpakt (in 2022: 429.660)
46.500 € - Belastungsausgleich Schuljahr 2020/2021
20.251 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 13

83.500 € - Wartung EDV, Fernsprechanlagen, Technische Anlagen
5.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
600 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14

31.828 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
4.557 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
4.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 60 € netto
5.702 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
1.795 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

138.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware
57.300 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
24.000 € - Miete Kopierer und Drucker
8.000 € - Fernmelde und Postgebühren
2.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
2.500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
1.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
2.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Medienaufwand
1.000 € - Dienstreisen
100 € - Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.570		46.500	46.500	46.500	46.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**47.605**		**46.500**	**46.500**	**46.500**	**46.500**
10	- Personalauszahlungen	-167.548	-165.354	-194.196	-204.184	-185.708	-189.455
11	- Versorgungsauszahlungen	-21.530	-21.142	-21.367	-21.177	-21.902	-22.759
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-44.420	-47.000	-89.100	-89.100	-89.100	-89.100
14	- Transferauszahlungen	-1.645					
15	- Sonstige Auszahlungen	-135.813	-133.000	-103.900	-91.600	-91.600	-91.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-370.956**	**-366.496**	**-408.563**	**-406.061**	**-388.310**	**-392.914**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-323.352**	**-366.496**	**-362.063**	**-359.561**	**-341.810**	**-346.414**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			541.700	429.660		
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**541.700**	**429.660**		
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-54.196	-80.000	-138.000	-477.400	-50.000	-50.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-54.196**	**-80.000**	**-138.000**	**-477.400**	**-50.000**	**-50.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-54.196**	**-80.000**	**403.700**	**-47.740**	**-50.000**	**-50.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-377.548**	**-446.496**	**41.637**	**-407.301**	**-391.810**	**-396.414**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-377.548**	**-446.496**	**41.637**	**-407.301**	**-391.810**	**-396.414**

Investitionen Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
SOFTW.ZENT Zentrale Schulangelegenheiten Software		-14.000						-128.972
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-14.000						-128.972
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVFESTW Zentrale ADV Festwerte	-51.845	-66.000	403.700	-47.740	-50.000	-50.000		-542.425
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			541.700	429.660				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-51.845	-66.000	-138.000	-477.400	-50.000	-50.000		-542.425

Produktbeschreibung Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Ansgar Westmark

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Tageseinrichtungen für Kinder eigene Einrichtungen Tageseinrichtungen für Kinder freie Träger Zuschüsse an freie Träger Pg Fi 365
Auftragsgrundlage	GTK/KiBitz
Zielgruppe	Kinder und deren Erziehungsberechtigte

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.064	1.250.645	1.422.288	1.461.203	1.500.219	1.541.871
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.087	40.200	40.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.691					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	230					
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.111.073**	**1.290.845**	**1.462.288**	**1.501.203**	**1.540.219**	**1.581.871**
11	- Personalaufwendungen	-1.150.562	-1.194.167	-1.251.412	-1.252.859	-1.277.922	-1.303.492
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.111	-1.489	-1.451	-1.390	-1.432	-1.501
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.908	-79.700	-95.200	-275.250	-95.303	-95.358
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-68.473	-73.647	-66.530	-66.013	-64.433	-63.637
15	- Transferaufwendungen	-665.618	-1.107.326	-1.243.760	-737.036	-766.123	-789.092
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.142	-5.400	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.962.815**	**-2.461.729**	**-2.663.553**	**-2.337.748**	**-2.210.413**	**-2.258.280**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-851.742**	**-1.170.884**	**-1.201.266**	**-836.546**	**-670.194**	**-676.409**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-851.742**	**-1.170.884**	**-1.201.266**	**-836.546**	**-670.194**	**-676.409**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-851.742**	**-1.170.884**	**-1.201.266**	**-836.546**	**-670.194**	**-676.409**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.632					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-463.523	-109.382	-624.399	-453.463	-358.101	-333.298
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.288.632**	**-1.280.266**	**-1.825.665**	**-1.290.008**	**-1.028.295**	**-1.009.707**

Erläuterungen zu Teilposition 02

1.308.650 € - Betriebskostenzuschüsse vom Kreis Warendorf für die Kindergärten „Löwenzahn“ und „Zwergenland“
41.395 € - Integrationszuschüsse für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland"
40.000 € - Zuweisung vom Land für die Familienzentren Milte - Einen - Müssingen und Löwenzahn
31.657 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
480 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuwesungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
106 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 05

38.000 € - Erträge aus dem Verkauf von Mittagessen in den Kindertageseinrichtungen
2.000 € - Zuschüsse zum Mittagessen an den Kindertageseinrichtungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket vom Jobcenter im Kreis Warendorf

zu Teilposition 13

40.000 € - Verpflegungskosten für Mittagessen in Kindertageseinrichtungen
20.000 € - Sachaufwand Kooperationsverbund Familienzentrum Milte-Einen-Müssingen
20.000 € - Sachaufwand Familenzentrum Löwenzahn
7.400 € - Lehr- und Lernmittel
5.400 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmaterial
2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
400 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14

44.952 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
8.903 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
8.000 € - Sofortabschreibungen GWGs unter 800 € netto
4.675 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Zuschussgewährung in 2021:
424.570 € - Zentralrendantur der katholischen Kirchengemeinden im Kreisdekant Warendorf
473.000 € - Fehlbedarfsfinanzierung Ausbau Johannes Kindergarten Milte
67.390 € - Mutter und Kind Hilfe e. V. (KiGa Wichtelhöhle)
65.150 € - AWO Bezirksverband Hamm-Warendorf (KiTa Reichenbacher Straße)
65.000 € - Fehlbedarfsfinanzierung Ausbau Marien-Kindergarten
43.660 € - Caritasverband im Kreisdekant Warendorf e. V.
24.400 € - KiTa Kunterbunt
23.530 € - Elterninitiative "Am Eichenwäldchen"
15.095 € - Spielstube Warendorf e. V.
13.995 € - KiTa Kunterbunt Springfrösche
11.480 € - Interimskindergarten Nr. 2 Franziskusschule
10.500 € - Möblierung Interimskindergarten Nr. 2 Franziskusschule
5.990 € - Naturkindergarten Warendorf

zu Teilposition 16

2.000 € - Aus- und Fortbildung
1.700 € - Geschäftsaufwendungen
900 € - Medienaufwand
600 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.063.563	1.217.256	1.390.045	1.429.305	1.469.741	1.511.393
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.507	40.200	40.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.027					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.117.097**	**1.257.456**	**1.430.045**	**1.469.305**	**1.509.741**	**1.551.393**
10	- Personalauszahlungen	-1.142.277	-1.193.925	-1.251.180	-1.252.658	-1.277.718	-1.303.272
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.206	-1.163	-1.180	-1.169	-1.210	-1.257
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-74.620	-79.700	-95.200	-275.250	-95.303	-95.358
14	- Transferauszahlungen	-699.007	-1.107.326	-1.243.760	-737.036	-766.123	-789.092
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.953	-19.400	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.928.063**	**-2.401.513**	**-2.604.520**	**-2.279.313**	**-2.153.554**	**-2.202.179**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-810.966**	**-1.144.057**	**-1.174.475**	**-810.008**	**-643.813**	**-650.786**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.492					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.492**					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.531	-2.000	-10.000			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.531**	**-2.000**	**-10.000**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-4.039**	**-2.000**	**-10.000**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-815.005**	**-1.146.057**	**-1.184.475**	**-810.008**	**-643.813**	**-650.786**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-815.005**	**-1.146.057**	**-1.184.475**	**-810.008**	**-643.813**	**-650.786**

Investitionen Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
KIGALÖWEN2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kiga Löwenzahn	-2.975	-1.000	-10.000					-23.638
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.481							23.181
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-5.036
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.456	-1.000	-10.000					-41.783
KIGAZWERG1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Kiga Zwergenland	-1.075	-1.000						-45.577
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-7.992
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.075	-1.000						-37.585

Produktbeschreibung Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060102	Jugendarbeit

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Ansgar Westmark

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

Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.958	71.079	78.498	78.451	78.397	78.397
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.633	32.400	29.900	29.900	29.900	29.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	701	270	270	270	270	270
10	**= Ordentliche Erträge**	**94.292**	**103.749**	**108.668**	**108.621**	**108.567**	**108.567**
11	- Personalaufwendungen	-286.254	-288.586	-293.906	-299.708	-305.704	-311.840
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.223	-2.978	-2.902	-2.781	-2.862	-3.002
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.174	-46.700	-24.300	-24.425	-24.557	-24.695
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.626	-47.369	-47.680	-47.633	-47.555	-47.189
15	- Transferaufwendungen	-82.460	-89.800	-80.800	-80.800	-80.800	-80.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.432	-18.750	-34.650	-34.650	-34.650	-34.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-447.168**	**-494.183**	**-484.239**	**-489.997**	**-496.128**	**-502.176**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-352.876**	**-390.434**	**-375.571**	**-381.376**	**-387.561**	**-393.609**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-352.876**	**-390.434**	**-375.571**	**-381.376**	**-387.561**	**-393.609**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-352.876**	**-390.434**	**-375.571**	**-381.376**	**-387.561**	**-393.609**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	278					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.372	-51.379	-62.266	-93.491	-64.296	-65.990
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-401.970**	**-441.813**	**-437.837**	**-474.867**	**-451.857**	**-459.599**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

27.600 € - Zuweisungen vom Land für das HoT
27.037 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
23.561 € - Zuschuss Kreis Warendorf Brückenprojekte
300 € - Spenden für das 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
900 € - Nutzungsentgelte für die Anmietung von Räumlichkeiten im HoT

zu Teilposition 07
Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13
11.000 € - Ferienbetreuungsangebot Ems-Camp
6.500 € - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für das HoT
4.000 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmittel
1.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
1.000 € - Lehr- und Lernmittel
500 € - Unterhaltungsaufwendungen
300 € - Aufwendungen für das Projekt Notinsel

zu Teilposition 14
32.341 € - Abschreibung auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
7.600 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
5.706 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
2.032 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15
Zuschussgewährung in 2020 an:
36.000 € - Kinder- und Jugendwerk Telgte e. V.
27.600 € - Brückenprojekte
8.000 € - Zuschüsse Ferienfreizeiten
7.000 € - Betriebskosten @ttic
1.200 € - Zuschuss OKJA Freckenhorst
1.000 € - Zuschuss Kunterbunte Ferienspiele

zu Teilposition 16
21.000 € - Honorare
5.000 € - Jugendbeteiligung
3.000 € - Konzeptentwicklung Offene Kinder- und Jugendarbeit
1.500 € - Medienaufwand
1.000 € - Versicherungsbeiträge
800 € - Dienstreisen
600 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
600 € - Fernmelde-, Postgebühren, Rundfunkbeiträge
450 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (Gema-Gebühren)
300 € - Mitgliedsbeiträge
100 € - Gästebewirtung, Repräsentation

Teilfinanzhaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.876	43.900	51.461	51.461	51.461	51.461
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.915	32.400	29.900	29.900	29.900	29.900
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**74.791**	**76.300**	**81.361**	**81.361**	**81.361**	**81.361**
10	- Personalauszahlungen	-285.272	-288.101	-293.443	-299.307	-305.297	-311.401
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.413	-2.326	-2.360	-2.339	-2.419	-2.514
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-20.751	-46.700	-24.300	-24.425	-24.557	-24.695
14	- Transferauszahlungen	-78.360	-89.800	-80.800	-80.800	-80.800	-80.800
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.422	-26.350	-42.250	-42.250	-42.250	-42.250
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-400.218**	**-453.277**	**-443.153**	**-449.121**	**-455.323**	**-461.660**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-325.427**	**-376.977**	**-361.792**	**-367.760**	**-373.962**	**-380.299**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.700			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**2.700**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.076		-5.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.076**		**-5.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-4.076**		**-2.300**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-329.504**	**-376.977**	**-364.092**	**-369.760**	**-375.962**	**-382.299**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-329.504**	**-376.977**	**-364.092**	**-369.760**	**-375.962**	**-382.299**

Investitionen Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
JUGEND1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-4.076		-2.300	-2.000	-2.000	-2.000		-39.792
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.700					
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	-4.076		-5.000	-2.000	-2.000	-2.000		-33.846

Produktbeschreibung Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080101	Sportanlagen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Andre Grenz

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Vergabe von Sportanlagen Unterhaltungsmaßnahmen Gerätschaften Beschaffung von beweglichem Vemögen Pg Fi 424
Auftragsgrundlage	Sportförderrichtlinien, Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schulen, Sportvereine, Einwohner/innen

Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.457	74.282	124.105	123.965	116.992	116.696
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.828	13.000	10.000	13.000	13.000	13.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	200					
10	**= Ordentliche Erträge**	**97.485**	**87.282**	**134.105**	**136.965**	**129.992**	**129.696**
11	- Personalaufwendungen	-97.694	-96.644	-97.739	-99.656	-101.650	-103.694
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.111	-1.489	-1.451	-1.390	-1.432	-1.501
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.076	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-155.639	-141.034	-204.099	-203.542	-196.565	-196.269
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-500	-500	-500	-500	-500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-258.520**	**-245.567**	**-309.689**	**-310.988**	**-306.047**	**-307.864**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-161.036**	**-158.285**	**-175.585**	**-174.022**	**-176.055**	**-178.168**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-161.036**	**-158.285**	**-175.585**	**-174.022**	**-176.055**	**-178.168**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-161.036**	**-158.285**	**-175.585**	**-174.022**	**-176.055**	**-178.168**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.201					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-273.697	-381.324	-309.867	-310.652	-310.870	-315.063
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-427.533**	**-539.609**	**-485.452**	**-484.674**	**-486.925**	**-493.231**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

121.424 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
2.681 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 05

Entgelte für die Nutzung städtischer Sportanlagen gemäß Drittnutzungsregelung 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

102.625 € - Abschreibungen auf Sportanlagen (Gebäude)
97.395 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
3.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
1.079 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

300 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.159	13.000	10.000	13.000	13.000	13.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**13.159**	**13.000**	**10.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
10	- Personalauszahlungen	-97.125	-96.402	-97.507	-99.455	-101.446	-103.474
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.206	-1.163	-1.180	-1.169	-1.210	-1.257
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.076	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
15	- Sonstige Auszahlungen	-375	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-102.783**	**-106.965**	**-108.087**	**-110.024**	**-112.056**	**-114.131**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-89.624**	**-93.965**	**-98.087**	**-97.024**	**-99.056**	**-101.131**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	108.266	112.868	120.645	113.000	119.000	126.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**108.266**	**112.868**	**120.645**	**113.000**	**119.000**	**126.000**
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**108.266**	**111.368**	**119.145**	**111.500**	**117.500**	**124.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**18.642**	**17.403**	**21.058**	**14.476**	**18.444**	**23.369**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**18.642**	**17.403**	**21.058**	**14.476**	**18.444**	**23.369**

Erläuterungen zu Teilposition 18

Zuweisung Land - Sportpauschale 120.645 €

Davon 30.000 € 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 Sachgebiet 65 geplant und durchgeführt.

Investitionen Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
SPORTBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Sport		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500		-24.476
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500		-24.476

Produktbeschreibung Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080102	Zentrale Sportangelegenheiten

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Schule, Jugend und Sport	Andre Grenz

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.103	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.160	11.000	6.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	200					
10	**= Ordentliche Erträge**	**38.463**	**41.000**	**36.000**	**41.000**	**41.000**	**41.000**
11	- Personalaufwendungen	-66.457	-65.281	-66.204	-67.491	-68.840	-70.232
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.111	-1.489	-1.451	-1.390	-1.432	-1.501
15	- Transferaufwendungen	-30.553	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.360	-41.570	-25.570	-41.570	-41.570	-41.570
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-131.480**	**-170.341**	**-155.226**	**-172.451**	**-173.842**	**-175.303**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-93.018**	**-129.341**	**-119.226**	**-131.451**	**-132.842**	**-134.303**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-93.018**	**-129.341**	**-119.226**	**-131.451**	**-132.842**	**-134.303**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-93.018**	**-129.341**	**-119.226**	**-131.451**	**-132.842**	**-134.303**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-525		-314	-312	-310	-317
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-93.542**	**-129.341**	**-119.539**	**-131.763**	**-133.152**	**-134.620**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

Zuweisungen Land - Sportpauschale insgesamt 120.645 €
Verwendung - siehe Produkt 080101 bzw. 160101 - Teilfinanzplan - Erläuterungen zu Teilposition 18
davon:
30.000 € - 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 15

30.000 € - Zuschüsse an Sportvereine aus der Sportpauschale (Ertrag in gleicher Höhe - Zeile 02)
30.000 € - Städtische Sportförderung nach den Sportförderrichtlinien
2.000 € - Förderung von Sportveranstaltungen

zu Teilposition 16

14.000 € - Entgelte für die Nutzung der Schwimmhallen der Bundeswehr durch Wassersportvereine (8.000 €) und Dritte (6.000€)
6.000 € - Entgelte an die Stadtwerke für die Nutzung der Bäder durch Sportvereine
4.300 € - Sportlerehrung
600 € - Mitgliedsbeiträge
300 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisen
100 € - Orga- und Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen
70 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.360	11.000	6.000	11.000	11.000	11.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**11.360**	**11.000**	**6.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
10	- Personalauszahlungen	-65.137	-65.039	-65.973	-67.290	-68.636	-70.012
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.206	-1.163	-1.180	-1.169	-1.210	-1.257
14	- Transferauszahlungen	-30.361	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.255	-41.570	-25.570	-41.570	-41.570	-41.570
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-128.959**	**-169.772**	**-154.723**	**-172.029**	**-173.416**	**-174.839**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-117.599**	**-158.772**	**-148.723**	**-161.029**	**-162.416**	**-163.839**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-117.599**	**-158.772**	**-148.723**	**-161.029**	**-162.416**	**-163.839**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-117.599**	**-158.772**	**-148.723**	**-161.029**	**-162.416**	**-163.839**

Budget

Sachgebiet - Soziales und Wohnen

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
  - Übergangseinrichtungen

Produkte:

050101	Leistungen der Sozialhilfe – SGB XII
050102	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens
050202	Sonstige soziale Leistungen
050301	Sozialversicherungsangelegenheiten / Rentenberatung
050401	Übergangseinrichtungen
100301	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung

Produktbeschreibung Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Gesetzliche Leistungen
Produkt	050101	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Soziales und Wohnen	Thomas Mundmann

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Hilfen zum Lebensunterhalt (3. Kapitel) Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel) sonstige Hilfen (5. - 9. Kapitel) Pg Fi 332 (18 %), 333 (80 %), 336 (2 %)
Auftragsgrundlage	SBG XII
Zielgruppe	Befristet Erwerbsunfähige bis 65 Jahre Pflegebedürfige und von Pflegebedürftigkeit Bedrohte und ihre Angehörigen

Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.993					
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.019**					
11	- Personalaufwendungen	-278.814	-253.052	-230.791	-253.245	-258.309	-264.191
12	- Versorgungsaufwendungen	-60.001	-85.314	-76.460	-73.265	-75.406	-79.067
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.327	-5.400	-5.050	-5.050	-5.050	-5.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-345.142**	**-343.766**	**-312.301**	**-331.560**	**-338.765**	**-348.308**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-334.123**	**-343.766**	**-312.301**	**-331.560**	**-338.765**	**-348.308**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-334.123**	**-343.766**	**-312.301**	**-331.560**	**-338.765**	**-348.308**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-334.123**	**-343.766**	**-312.301**	**-331.560**	**-338.765**	**-348.308**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-334.123**	**-343.766**	**-312.301**	**-331.560**	**-338.765**	**-348.308**

Erläuterungen zu Teilposition 16

2.750 € - Medienaufwand
1.250 € - Aus- und Fortbildung
700 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
250 € - Mitgliedsbeiträge
100 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**26**					
10	- Personalauszahlungen	-237.662	-239.173	-218.585	-242.670	-247.581	-252.617
11	- Versorgungsauszahlungen	-65.183	-66.630	-62.165	-61.610	-63.718	-66.214
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.327	-5.400	-5.050	-5.050	-5.050	-5.050
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-309.171**	**-311.203**	**-285.800**	**-309.330**	**-316.349**	**-323.881**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-309.145**	**-311.203**	**-285.800**	**-309.330**	**-316.349**	**-323.881**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-309.145**	**-311.203**	**-285.800**	**-309.330**	**-316.349**	**-323.881**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-309.145**	**-311.203**	**-285.800**	**-309.330**	**-316.349**	**-323.881**

Produktbeschreibung Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Gesetzliche Leistungen
Produkt	050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Soziales und Wohnen	Thomas Mundmann

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Hilfe zum Lebensunterhalt Hilfe zur Gesundheit bei Krankheit und Schwangerschaft Gemeinnützige Arbeit für Asylbewerber Pg Fi 313
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz
Zielgruppe	Asylbewerber und alle geduldeten Ausländer und deren Angehörige

Kennzahlen	**Ist 2019**	**Prognose 2020**	**Plan 2021**
Leistungsbezieher nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Anzahl Personen) z. 31.12.	202	205	200
davon: abrechnungsfähig für FlüAG-Pauschale	111	82	58
Aufwandsdeckungsgrad (= Erträge/ Aufwendungen * 100)	123,31 %	63,20%	56,33 %

Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.095.741	1.067.000	964.500	964.500	868.500	868.500
03	+ Sonstige Transfererträge	50.759	30.000	20.000	20.000	18.000	18.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.471					
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.153.999**	**1.097.050**	**984.550**	**984.550**	**886.550**	**886.550**
11	- Personalaufwendungen	-143.661	-131.016	-129.340	-130.581	-133.190	-136.339
12	- Versorgungsaufwendungen	-43.574	-59.446	-51.537	-49.384	-50.827	-53.295
15	- Transferaufwendungen	-1.168.322	-1.090.000	-1.245.000	-1.245.000	-1.120.500	-1.120.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.789	-3.100	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.358.346**	**-1.283.563**	**-1.428.627**	**-1.427.715**	**-1.307.267**	**-1.312.884**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**795.653**	**-186.513**	**-444.077**	**-443.165**	**-420.717**	**-426.334**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**795.653**	**-186.513**	**-444.077**	**-443.165**	**-420.717**	**-426.334**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**795.653**	**-186.513**	**-444.077**	**-443.165**	**-420.717**	**-426.334**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-335.586	-321.500	-320.000	-320.000	-290.000	-290.000
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**460.067**	**-508.013**	**-764.077**	**-763.165**	**-710.717**	**-716.334**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

Pauschalierte Landeszuweisungen aus Bundes- und Landesmitteln nach FlüAG

Zuweisung für Leistungsbezieher im laufenden Asylverfahren bzw. in den ersten drei Monaten nach der Ablehnung:

69 Personen x 10.500 €/ Jahr = 724.500 €.

Zusätzliche Landeszuweisung für Personen, die im laufenden Jahr erstmals eine Duldung nach Ablehnung des Asylantrages erhalten:

20 Personen x 12.000 €/ Jahr = 240.000 €

zu Teilposition 03

Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter und anderen Leistungsträgern

zu Teilposition 06
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 15
1.245.000 € - davon für:

750.000 € - Leistungen § 2 AsylbLG
268.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 2 AsylbLG
97.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 3 AsylbLG
66.000 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Geldleistungen
52.000 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Sachleistungen
6.000 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 2 AsylbLG
5.000 € - Hilfe in besonderen Lebenslagen § 6 AsylbLG
500 € - Einmalige Beihilfen
500 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 3 AsylbLG

zu Teilposition 16
1.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Medienaufwand
700 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
50 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.048.111	1.067.000	964.500	964.500	868.500	868.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	45.193	30.000	20.000	20.000	18.000	18.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28	50	50	50	50	50
07	+ Sonstige Einzahlungen	8					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.093.339**	**1.097.050**	**984.550**	**984.550**	**886.550**	**886.550**
10	- Personalauszahlungen	-119.857	-121.345	-121.112	-123.452	-125.960	-128.538
11	- Versorgungsauszahlungen	-47.405	-46.428	-41.902	-41.528	-42.949	-44.631
14	- Transferauszahlungen	-1.093.103	-1.090.000	-1.245.000	-1.245.000	-1.120.500	-1.120.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.821	-3.100	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.262.186**	**-1.260.873**	**-1.410.765**	**-1.412.730**	**-1.292.159**	**-1.296.419**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**831.154**	**-163.823**	**-426.215**	**-428.180**	**-405.609**	**-409.869**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**831.154**	**-163.823**	**-426.215**	**-428.180**	**-405.609**	**-409.869**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**831.154**	**-163.823**	**-426.215**	**-428.180**	**-405.609**	**-409.869**

Produktbeschreibung Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Freiwillige Leistungen
Produkt	050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Soziales und Wohnen	Iris Blume

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Zuschüsse an verschiedene Vereine und Gruppen Frauenhaus Drogenberatung Warenkorb / Kleiderladen Pg Fi 331
Auftragsgrundlage	Förderung der Vereinsarbeit
Zielgruppe	Vereine und Gruppen

Teilergebnishaushalt Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-757	-773	-785	-802	-817	-834
15	- Transferaufwendungen	-10.478	-18.800	-19.000	-21.500	-21.500	-21.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-11.235**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-11.235**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-11.235**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-11.235**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-161					
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-11.396**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**

Erläuterungen
zu Teilposition 15
8.000 € - Frauenhaus
6.000 € - Drobsmobil
2.000 € - Warenkorb/Kleiderladen
1.500 € - Erstattung Übermittagbetreuung 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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-783	-773	-785	-802	-817	-834
14	- Transferauszahlungen	-10.479	-18.800	-19.000	-21.500	-21.500	-21.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-11.262**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-11.262**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-11.262**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-11.262**	**-19.573**	**-19.785**	**-22.302**	**-22.317**	**-22.334**

Produktbeschreibung Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0502	Freiwillige Leistungen
Produkt	050202	Sonstige soziale Leistungen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Soziales und Wohnen	Iris Blume

Kategorie
freiwillige Aufgabe

Kurzbeschreibung
Städtische Projekte in folgenden Bereichen:

Intergation von Menschen mit Migrationshintergrund (Pg Fi 351)

Seniorenprojekt (Pg Fi 315)

Zielgruppe
Menschen mit Migrationshintergund
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 2019**	**Prognose 2020**	**Plan 2021**
Teilnehmer an ehrenamtlichen Sprachkursen (ab 2016)	15	0 (w. Covid 19)	10
Anzahl der Ehrenamtlichen inkl. Lotsen	50	60	60
Anzahl der Arbeitskreistreffen/ Informationsveranstaltungen	4	0 (wg. Covid 19)	2

Teilergebnishaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000	23.750	26.500	13.500	13.500	13.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.157					
10	**= Ordentliche Erträge**	**29.207**	**23.750**	**26.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**
11	- Personalaufwendungen	-153.795	-161.462	-185.866	-188.685	-192.460	-196.642
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.569	-32.122	-34.390	-32.953	-33.918	-35.563
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.268	-55.000	-51.500	-31.500	-31.500	-31.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.586	-800	-850	-850	-850	-850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-200.218**	**-249.385**	**-272.607**	**-253.988**	**-258.728**	**-264.555**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-171.011**	**-225.635**	**-246.107**	**-240.488**	**-245.228**	**-251.055**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-171.011**	**-225.635**	**-246.107**	**-240.488**	**-245.228**	**-251.055**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-171.011**	**-225.635**	**-246.107**	**-240.488**	**-245.228**	**-251.055**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-171.011**	**-225.635**	**-246.107**	**-240.488**	**-245.228**	**-251.055**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

13.500 € - KOMM-AN-Mittel
13.000 € - 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.

zu Teilposition 13

30.000 € - Mittel für die soziale Betreuung von Flüchtlingen (Ab 2022 10.000 €)
13.500 € - Weiterleitung KOMM-AN-Mittel
5.000 € - Seniorenarbeit
3.000 € - Ehrenamtsarbeit

zu Teilposition 16

400 € - Aus- und Fortbildung
450 € - Dienstreise, Medienaufwand, Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.400	23.750	26.500	13.500	13.500	13.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**21.450**	**23.750**	**26.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**
10	- Personalauszahlungen	-139.720	-156.237	-180.376	-183.928	-187.635	-191.436
11	- Versorgungsauszahlungen	-25.614	-25.087	-27.961	-27.711	-28.660	-29.782
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-22.671	-55.000	-51.500	-31.500	-31.500	-31.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.316	-800	-850	-850	-850	-850
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-190.321**	**-237.124**	**-260.687**	**-243.989**	**-248.645**	**-253.568**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-168.871**	**-213.374**	**-234.187**	**-230.489**	**-235.145**	**-240.068**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-168.871**	**-213.374**	**-234.187**	**-230.489**	**-235.145**	**-240.068**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-168.871**	**-213.374**	**-234.187**	**-230.489**	**-235.145**	**-240.068**

Produktbeschreibung Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Sozialversicherungsangelegenheiten
Produkt	050301	Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Soziales und Wohnen	Iris Blume

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Beratung und Aufnahme von Anträgen Pg Fi 343
Auftragsgrundlage	§ 93 SGB IV
Zielgruppe	EinwohnerInnen

Teilergebnishaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-77.328	-76.272	-73.409	-74.844	-76.341	-77.881
12	- Versorgungsaufwendungen			-1.244	-1.191	-1.225	-1.285
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-333	-900	-900	-900	-900	-900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-77.661**	**-77.172**	**-75.553**	**-76.935**	**-78.466**	**-80.066**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-77.661**	**-77.172**	**-75.553**	**-76.935**	**-78.466**	**-80.066**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-77.661**	**-77.172**	**-75.553**	**-76.935**	**-78.466**	**-80.066**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-77.661**	**-77.172**	**-75.553**	**-76.935**	**-78.466**	**-80.066**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-77.661**	**-77.172**	**-75.553**	**-76.935**	**-78.466**	**-80.066**

Erläuterungen
zu Teilposition 16
500 € - Dienstreisen
400 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzhaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-76.130	-76.272	-73.210	-74.672	-76.166	-77.692
11	- Versorgungsauszahlungen			-1.011	-1.002	-1.036	-1.077
15	- Sonstige Auszahlungen	-333	-900	-900	-900	-900	-900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-76.463**	**-77.172**	**-75.122**	**-76.574**	**-78.102**	**-79.669**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-76.463**	**-77.172**	**-75.122**	**-76.574**	**-78.102**	**-79.669**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-76.463**	**-77.172**	**-75.122**	**-76.574**	**-78.102**	**-79.669**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-76.463**	**-77.172**	**-75.122**	**-76.574**	**-78.102**	**-79.669**

Produktbeschreibung Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0504	Soziale Einrichtungen
Produkt	050401	Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Soziales und Wohnen	Maria Kunstleve

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Erhaltung und Pflege von Wohnraum Unterbringung von Obdach- und Wohnungslosen in städtischen Unterkünften Aufnahme u. Unterbringung v. Spätaussiedlern in Übergangsheimen Aufnahme u. Unterbringung v. Asylbewerbern in Übergangsheimen Pg Fi 315

Teilergebnishaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.619	62.619	62.619	62.583	60.081	47.270
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	593.037	523.800	552.000	552.000	552.000	552.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.038	102.100	111.100	111.100	111.100	111.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.201					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.851					
10	**= Ordentliche Erträge**	**788.747**	**688.519**	**725.719**	**725.683**	**723.181**	**710.370**
11	- Personalaufwendungen	-383.621	-380.300	-353.303	-359.801	-366.996	-374.544
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.799	-21.995	-21.749	-20.841	-21.450	-22.491
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-432.300	-434.500	-486.100	-464.900	-464.900	-464.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-160.703	-165.015	-181.816	-181.744	-179.174	-163.295
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-472.977	-406.700	-381.050	-381.050	-381.050	-381.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.466.401**	**-1.408.510**	**-1.424.018**	**-1.408.336**	**-1.413.570**	**-1.406.280**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-677.654**	**-719.991**	**-698.299**	**-682.653**	**-690.389**	**-695.910**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-677.654**	**-719.991**	**-698.299**	**-682.653**	**-690.389**	**-695.910**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-677.654**	**-719.991**	**-698.299**	**-682.653**	**-690.389**	**-695.910**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	336.605	321.500	320.000	320.000	290.000	290.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.942	-66.422	-98.070	-99.724	-101.718	-104.445
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-415.992**	**-464.913**	**-476.369**	**-462.378**	**-502.107**	**-510.355**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

60.778 € - 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
187.050 € - Energiekosten
120.000 € - Unterhaltung Gebäude und bauliche Anlagen
83.600 € - Grundbesitzabgaben
62.600 € - Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen
9.100 € - Wartung EDV und Fernsprechanlagen
8.850 € - Gebäudeversicherung
8.400 € - Reparaturen, Ersatzteile etc.
6.500 € - Reinigung

zu Teilposition 14
135.506 € - Abschreibungen auf Wohnbauten
20.813 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
25.000 € - Sofortabschreibung GWG
497 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16
372.300 € - Miete, Nutzungsentschädigung
3.650 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen
4.100 € - Fernmeldegebühren, GEZ etc.
1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.113	523.800	552.000	552.000	552.000	552.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.480	102.100	111.100	111.100	111.100	111.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	803.946					
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.905					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	411					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.490.853**	**625.900**	**663.100**	**663.100**	**663.100**	**663.100**
10	- Personalauszahlungen	-370.608	-376.722	-349.831	-356.793	-363.944	-371.252
11	- Versorgungsauszahlungen	-18.239	-17.178	-17.683	-17.526	-18.125	-18.835
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-426.769	-434.500	-486.100	-464.900	-464.900	-464.900
15	- Sonstige Auszahlungen	-478.078	-416.700	-406.050	-406.050	-406.050	-406.050
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.293.694**	**-1.245.100**	**-1.259.664**	**-1.245.269**	**-1.253.019**	**-1.261.037**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**197.159**	**-619.200**	**-596.564**	**-582.169**	**-589.919**	**-597.937**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000				
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.100					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.100**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-6.100**	**-5.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**191.060**	**-624.200**	**-597.564**	**-583.169**	**-590.919**	**-598.937**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**191.060**	**-624.200**	**-597.564**	**-583.169**	**-590.919**	**-598.937**

Investitionen Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
WOHNBETR Betriebsvorrichtungen Wohnen	-6.100	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-16.914
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000						-9.758
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.100							-7.156
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		

Produktbeschreibung Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung
Produkt	100301	Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Soziales und Wohnen	Maria Kunstleve

Kategorie

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Wohnungsbauförderung
Abwicklung von Darlehen zum Neubau von Mieteinfamilienhäusern f. Großfamilien
Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen
Vermittlung von gefördertem Wohnraum
Erstellen des Mietspiegels
Beratung in Mietfragen
Besetzungs- und Bestandsüberwachung im sozialen Wohnungsbau
Mietpreisüberwachung im sozialen Wohnungsbau
Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüssen
Bescheinigung zur Zinsbegrenzung
Wohnungsaufsicht nach dem WAG (Wohnungsaufsichtsgesetz)
Pg Fi 522

Auftragsgrundlage

Wohnraumförderungsbestimmungen , Wohngeldgesetz,
Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW

Zielgruppe

Bauwillige EinwohnerInnen
EinwohnerInnen
Kinderreiche Familien
Bauherren
Wohnungssuchende
Einkommensschwache Haushalte

Teilergebnishaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.430	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.103	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.110					
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.643**	**4.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
11	- Personalaufwendungen	-266.221	-258.678	-251.703	-205.239	-261.730	-267.017
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.195	-5.402	-5.342	-5.119	-5.269	-5.525
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.000			-7.000		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.126	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-306.542**	**-265.811**	**-258.775**	**-219.088**	**-268.729**	**-274.272**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-300.899**	**-261.311**	**-255.775**	**-216.088**	**-265.729**	**-271.272**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-300.899**	**-261.311**	**-255.775**	**-216.088**	**-265.729**	**-271.272**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-300.899**	**-261.311**	**-255.775**	**-216.088**	**-265.729**	**-271.272**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-300.899**	**-261.311**	**-255.775**	**-216.088**	**-265.729**	**-271.272**

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Kontrolle von öffentlich gefördertem Wohnraum

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für die Wohnberechtigungsscheine

zu Teilposition 13

Fortschreibung des Mietspiegels (2022)

zu Teilposition 16

1.000 € - Aus- und Fortbildung
650 € - Medienaufwand
80 € - Dienstreisen, Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.430	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.103	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**3.533**	**4.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
10	- Personalauszahlungen	-257.841	-257.800	-250.851	-204.500	-260.980	-266.208
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.556	-4.219	-4.343	-4.304	-4.452	-4.626
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen				-7.000		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.126	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-263.523**	**-263.749**	**-256.924**	**-217.534**	**-267.162**	**-272.564**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-259.990**	**-259.249**	**-253.924**	**-214.534**	**-264.162**	**-269.564**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-259.990**	**-259.249**	**-253.924**	**-214.534**	**-264.162**	**-269.564**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-259.990**	**-259.249**	**-253.924**	**-214.534**	**-264.162**	**-269.564**

Budget Dezernat III

- Sachgebiet – Bauverwaltung
- Sachgebiet - Bauordnung und Stadtplanung
- Sachgebiet - Gebäudewirtschaft und Tiefbau
- Sachgebiet - Baubetriebshof
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtung Bestattungswesen
- Sachgebiet - Umwelt und Geoinformation
  - einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
    - Abfall
    - Straßenreinigung
    - Winterdienst
    - Gewässerunterhaltung

Budget

Sachgebiet - Bauverwaltung

Produkt:

010610 Bauverwaltung/ Zentrale Vergabestelle

Produktbeschreibung Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle / Zentrale Förderung

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Zentrale Dienste
Produkt	010610	Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle / Zentrale Förderung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Bauverwaltung	Heiner Schultes

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Durchführung von Ausschreibungsverfahren, Vergaberecht, Vergabebestimmungen, Vertragsangelegenheiten, Zuwendungsmaßnahmen, Beratung Bearbeitung von Förderanträgen Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Vergaberecht
Zielgruppe	Mitarbeiter/Innen Organisationseinheiten, Institutionen externe Auftragsbewerber/-nehmer Städtischer Abwasserbetrieb
Allgemeine Ziele	einheitliche Vergabepraxis Nutzung aller staatlicher wie privater Fördermöglichkeiten für städtische Vorhaben

Teilergebnishaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle / Zentrale Förderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.584	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.236					
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.820**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
11	- Personalaufwendungen	-305.881	-259.414	-229.949	-229.492	-234.082	-240.570
12	- Versorgungsaufwendungen	-144.703	-229.358	-193.592	-185.504	-190.923	-200.192
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.152	-16.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-455.737**	**-504.772**	**-429.541**	**-420.996**	**-431.005**	**-446.762**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-423.917**	**-500.772**	**-425.541**	**-416.996**	**-427.005**	**-442.762**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-423.917**	**-500.772**	**-425.541**	**-416.996**	**-427.005**	**-442.762**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-423.917**	**-500.772**	**-425.541**	**-416.996**	**-427.005**	**-442.762**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-423.917**	**-500.772**	**-425.541**	**-416.996**	**-427.005**	**-442.762**

Erläuterungen
zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Negativzeugnissen

zu Teilposition 16

2.500 € - Aus- und Fortbildung
1.700 € - Medienaufwand
1.500 € - Sonstige Aufwendungen für die Zentrale Vergabestelle
300 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle / Zentrale Förderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.992	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**4.992**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
10	- Personalauszahlungen	-212.867	-222.100	-199.044	-202.716	-206.920	-211.267
11	- Versorgungsauszahlungen	-159.190	-179.129	-157.399	-155.994	-161.331	-167.650
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.129	-16.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-377.186**	**-417.229**	**-362.443**	**-364.710**	**-374.251**	**-384.917**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-372.194**	**-413.229**	**-358.443**	**-360.710**	**-370.251**	**-380.917**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen		-130.000	-100.000			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-130.000**	**-100.000**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-130.000**	**-100.000**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-372.194**	**-543.229**	**-458.443**	**-360.710**	**-370.251**	**-380.917**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-372.194**	**-543.229**	**-458.443**	**-360.710**	**-370.251**	**-380.917**

Investitionen Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle / Zentrale Förderung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BAUVERW1 Erschließung Westlich Friedhof Warendorf		-130.000						-630.084
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-130.000						-630.084
BAUVERW2 Erschließung Kardinal-von-Galen Str.			-100.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-100.000					

Budget

Sachgebiet - Bauordnung und Stadtplanung

Produkte:

090101	Bauleit- und Stadtplanung
100101	Bauordnungsverfahren
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege

Produktbeschreibung Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Produktbereich	09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	090101	Bauleit- und Stadtplanung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Bauordnung und Stadtplanung	Pascale Kaell

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Flächennutzungsplanung Rahmenplanung Städtebauliche Entwicklungsplanung Bebauungsplanung Städtebauliche Satzungen Planung Ausgleichsmaßnahmen Verkehrsentwicklung Pg Fi 511
Auftragsgrundlage	BauGB BauNVO
Zielgruppe	Allgemeinheit Sachgebiete Rats- und Bauausschussmitglieder

Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.545	198.000	203.400	254.400	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.156	35.000	146.000	74.000	35.000	35.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.458					
10	**= Ordentliche Erträge**	**156.413**	**233.100**	**349.500**	**328.500**	**185.100**	**185.100**
11	- Personalaufwendungen	-507.442	-552.501	-789.289	-766.585	-742.978	-757.949
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.040	-19.035	-12.101	-11.596	-11.933	-12.512
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-343.933	-626.000	-800.950	-709.500	-376.000	-376.000
15	- Transferaufwendungen	-67.418	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.482	-20.300	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-955.316**	**-1.317.835**	**-1.724.040**	**-1.609.381**	**-1.252.611**	**-1.268.161**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-798.903**	**-1.084.735**	**-1.374.540**	**-1.280.881**	**-1.067.511**	**-1.083.061**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-798.903**	**-1.084.735**	**-1.374.540**	**-1.280.881**	**-1.067.511**	**-1.083.061**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-798.903**	**-1.084.735**	**-1.374.540**	**-1.280.881**	**-1.067.511**	**-1.083.061**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.278		-1.382	-1.397	-1.418	-1.442
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-801.181**	**-1.084.735**	**-1.375.922**	**-1.282.278**	**-1.068.929**	**-1.084.503**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

72.000 € - ISEK Quartiersmanagement
60.000 € - ISEK Fassadenprogramm
47.400 € - ISEK städtebaulicher Entwurf - Brinkhausgelände
18.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)
6.000 € - ISEK Öffentlichkeitsarbeit und Baustellenmarketing

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 06

Planungskostenübernahme

zu Teilposition 13

329.650 € - Bebauungsplanverfahren für 2021; 306 T € für 2022; 230 T € für 2023 und 2024
158.000 € - städtebaulicher Entwurf - Brinkhausgelände
120.000 € - ISEK Quartiersmanagement
76.300 € - Gestaltungsplanung Fußgängerzone
50.000 € - Materialkosten für die Archäologische Arbeiten
30.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)
20.500 € - Flächennutzungsplan Windkraft
10.500 € - Fortschreibung Wohnungsmarktstudie
6.000 € - Gestaltungsbeirat

in 2022
50.000 € - Erstellung eines ISEK Freckenhorst

zu Teilposition 15

ISEK Fassadenprogramm

zu Teilposition 16

10.000 € - ISEK Orga- und Marketingaufwendungen
5.000 € - Aus- und Fortbildung
4.000 € - Mitgliedsbeiträge
1.500 € - Medienaufwand
700 € - Dienstreisen
500 € - Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.545	198.000	203.400	254.400	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.370	35.000	146.000	74.000	35.000	35.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**148.169**	**233.100**	**349.500**	**328.500**	**185.100**	**185.100**
10	- Personalauszahlungen	-489.646	-549.404	-787.358	-764.911	-741.280	-756.118
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.278	-14.866	-9.838	-9.751	-10.084	-10.479
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-365.692	-626.000	-800.950	-709.500	-376.000	-376.000
14	- Transferauszahlungen	-46.976	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.768	-20.300	-21.700	-21.700	-21.700	-21.700
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-940.360**	**-1.310.570**	**-1.719.846**	**-1.605.862**	**-1.249.064**	**-1.264.297**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-792.191**	**-1.077.470**	**-1.370.346**	**-1.277.362**	**-1.063.964**	**-1.079.197**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-792.191**	**-1.077.470**	**-1.370.346**	**-1.277.362**	**-1.063.964**	**-1.079.197**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-792.191**	**-1.077.470**	**-1.370.346**	**-1.277.362**	**-1.063.964**	**-1.079.197**

Produktbeschreibung Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	100101	Bauordnungsverfahren

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Bauordnung und Stadtplanung	Doris Krause

Kategorie

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Genehmigungsverfahren
Bauordnungsrechtliche Verfahren
Bescheinigungen
Baulastenbuch
Bauberatung
Teilungsgenehmigungen
Abgeschlossenheitsbescheinigungen
Stellplatzablösung
planungs- und bauordnungsrechtliche Stellungnahmen, Konzessionen
Prüfung von bautechnischen Nachweisen
Bußgeldverfahren
Ordnungsverfügungen
Ausgleichsmaßnahmen
Pg Fi 521

Auftragsgrundlage

BauGB, BauO NRW

Zielgruppe

BauherrInnen
Eigentürmer, Nutzer
Berechtigte
Organisationseinheiten, Fachbehörden
Architekten

Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	418.204	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	194.974					
10	**= Ordentliche Erträge**	**613.178**	**250.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
11	- Personalaufwendungen	-608.284	-711.557	-740.583	-753.456	-768.527	-784.590
12	- Versorgungsaufwendungen	-43.630	-65.482	-74.257	-71.156	-73.234	-76.789
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.553	-151.400	-51.200	-201.200	-1.200	-1.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-799	-799	-799	-799	-799	-799
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.215	-16.750	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-703.481**	**-945.988**	**-879.440**	**-1.039.211**	**-856.360**	**-875.978**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-90.303**	**-695.988**	**-579.440**	**-739.211**	**-556.360**	**-575.978**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-90.303**	**-695.988**	**-579.440**	**-739.211**	**-556.360**	**-575.978**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-90.303**	**-695.988**	**-579.440**	**-739.211**	**-556.360**	**-575.978**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	288					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			-55	-56	-57	-57
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-90.016**	**-695.988**	**-579.495**	**-739.267**	**-556.417**	**-576.035**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 13
50.000 € - Archivierung von Bauakten (mit HAR aus 2020 für 2021 i.H.v. 150.000 € = 200.000 €) - 200.000 € in 2022
1.200 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

zu Teilposition 14
Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16
6.000 € - Aus- und Fortbildung
3.000 € - Medienaufwand, Fachliteratur
2.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
500 € - Kfz-Versicherung und Steuern
400 € - Dienstreisen

200 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.795	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	186.362					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**592.157**	**250.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
10	- Personalauszahlungen	-561.025	-700.904	-728.729	-743.185	-758.109	-773.350
11	- Versorgungsauszahlungen	-50.621	-51.141	-60.375	-59.836	-61.883	-64.307
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-192.305	-151.400	-51.200	-201.200	-1.200	-1.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.247	-16.750	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-815.197**	**-920.195**	**-852.904**	**-1.016.821**	**-833.792**	**-851.457**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-223.040**	**-670.195**	**-552.904**	**-716.821**	**-533.792**	**-551.457**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-223.040**	**-670.195**	**-552.904**	**-716.821**	**-533.792**	**-551.457**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-223.040**	**-670.195**	**-552.904**	**-716.821**	**-533.792**	**-551.457**

Produktbeschreibung Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Bauordnung und Stadtplanung	Doris Krause

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Eintragungsverfahren Erlaubnisverfahren Erteilung von Steuerbescheinigungen Pg Fi 523
Auftragsgrundlage	DSchutzG NRW BauGB, BauO NRW
Zielgruppe	EigentümerInnen von Baudenkmälern, Allgemeinheit

Teilergebnishaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**		**4.500**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
11	- Personalaufwendungen	-75.421	-83.314	-123.880	-161.712	-92.822	-94.678
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	- Transferaufwendungen		-24.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.754	-1.050	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-78.175**	**-118.364**	**-138.730**	**-176.562**	**-107.672**	**-109.528**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-78.175**	**-113.864**	**-132.730**	**-170.562**	**-101.672**	**-103.528**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-78.175**	**-113.864**	**-132.730**	**-170.562**	**-101.672**	**-103.528**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-78.175**	**-113.864**	**-132.730**	**-170.562**	**-101.672**	**-103.528**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.470	-1.797	-2.915	-2.946	-2.990	-3.041
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-82.244**	**-115.661**	**-135.644**	**-173.508**	**-104.662**	**-106.569**

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 13

3.000 € - Pauschalansatz "Inanspruchnahme von Dienstleistungen zum Schutz von Kleindenkmälern"
2.000 € - Gutachten

zu Teilposition 15

7.500 € - Stadtpauschale zur Denkmalförderung gemäß Richtlinie der Stadt Warendorf
zur Förderung kleiner Denkmalmaßnahmen mit Pauschalzuweisung

zu Teilposition 16

2.000 € - Aus- und Fortbildung
150 € - Medienaufwand
100 € - Dienst- und Schutzkleidung
100 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**4.500**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	-70.556	-83.314	-123.880	-161.712	-92.822	-94.678
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	- Transferauszahlungen		-24.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.754	-1.050	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-73.310**	**-118.364**	**-138.730**	**-176.562**	**-107.672**	**-109.528**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-73.310**	**-113.864**	**-132.730**	**-170.562**	**-101.672**	**-103.528**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-73.310**	**-113.864**	**-132.730**	**-170.562**	**-101.672**	**-103.528**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-73.310**	**-113.864**	**-132.730**	**-170.562**	**-101.672**	**-103.528**

Budget

Sachgebiet - Gebäudewirtschaft und Tiefbau

Produkte:

011201	Instandhaltung/ Bauunterhaltung/ Wartung
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und –anlagen
120102	Radwege – Instandhaltung und Neubau

Produktbeschreibung Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Gebäudewirtschaft und Tiefbau	Christoph Schmitz

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

Teilergebnishaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.594	10.000	140.000			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	374.576					
10	**= Ordentliche Erträge**	**487.770**	**10.000**	**140.000**			
11	- Personalaufwendungen	-213.445	-231.127	-312.509	-318.238	-327.631	-334.372
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.510	-20.843	-19.867	-19.036	-19.593	-20.545
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.853.633	-1.923.400	-3.274.650	-3.362.050	-1.312.050	-1.187.050
15	- Transferaufwendungen	-40.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.038	-3.300	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.123.626**	**-2.178.671**	**-3.609.776**	**-3.702.074**	**-1.662.024**	**-1.544.717**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-2.635.856**	**-2.168.671**	**-3.469.776**	**-3.702.074**	**-1.662.024**	**-1.544.717**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-2.635.856**	**-2.168.671**	**-3.469.776**	**-3.702.074**	**-1.662.024**	**-1.544.717**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-2.635.856**	**-2.168.671**	**-3.469.776**	**-3.702.074**	**-1.662.024**	**-1.544.717**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.740.318	1.477.500	2.082.400	1.607.400	907.400	632.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-279.197	-18.679	-91.410	-92.161	-93.237	-94.920
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-174.735**	**-709.850**	**-1.478.785**	**-2.186.835**	**-847.861**	**-1.007.237**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

120.000 € - Zuschuss zur Fenster- und Dachsanierung der Sporthalle Einen
20.000 € - Zuschuss zur Fenstersanierung zur Gebäudelüftung

zu Teilposition 13

Bauunterhaltung 2021:
904.650 € - davon 410.000 € für Schulen

Zusätzliche Bauunterhaltung 2021:
500.000 € - IT-Aufrüstung weiterführende Schulen/ Gebäudeinstallation
370.000 € - Naturwissenschaftliche Räume Gesamtschule
250.000 € - Erneuerung der Heizungsanlage Gesamtschule I
250.000 € - Kindergarten Franziskusschule, Umbbau Bestand und Herrichtung für Mobile Raumeinheiten

200.000 € - Fenster und Dach an der Sporthalle Einen
175.000 € - Sanierung der Duschanlage im Mariengymnasium, 3 BA
100.000 € - Sanierung Eingang Münsterwall
100.000 € - Heizungsanlage Rathaus
100.000 € - KiGa Freckenhort, Herrichtung für Mobile Raumeinheiten
75.000 € - KiGa Milte, Herrichtung für Mobile Raumeinheiten
50.000 € - KiGa Warendorf, Planungskosten für die Interimslösung
50.000 € - Umsetzung Raumkonzeption Stadtverwaltung
30.000 € - Perspektiv- und Entwicklungskonzept Schulzentrum West
25.000 € - Umbau Feuerwehrgerätehaus Vohren
25.000 € - Sanierung DFB Minispielfeld
20.000 € - BMA Feuerwehr Einen
20.000 € - Trennvorhang in der Sporthalle Laurentianum I ersetzen
10.000 € - Rauchmelder im Theater im Wall ersetzen
10.000 € - Errichtung von Hausanschlüssen, Neuenhof 6
10.000 € - Kosten Energie-Effizienz-Netzwerk

Zusätzliche Bauunterhaltung 2022:
1.000.000 € - Umsetzung Raumkonzept Stadtverwaltung
500.000 € - Naturwissenschaftliche Räume Gesamtschule
500.000 € - IT-Aufrüstung Grundschulen/ Gebäudeinstallationen
200.000 € - Schülerlabor Kreishandwerkerschaft
200.000 € - KiGa Warendorf, Herrichtung für Mobile Raumeinheiten
45.000 € - Gebäudevernetzung und Hausanschluss Theater am Wall
30.000 € - Barrierefreiheit HoT / ohne Aufzug

Zusätzliche Bauunterhaltung 2023:
175.000 € - Sanierung der Umkleiden und Duschen Sporthalle Laurentianum I
150.000 € - Sanierung der öffentlichen WC-Anlage an der Emspromenade
100.000 € - Sanieung des Sportbodens in der Josefschule

Zusätzliche Bauunterhaltung 2024:
300.000 € - Rückbau Lehrschwimmbecken und Sporthalle

Zusätzliche Rückstellungsmaßnahmen - Auflösung in gleicher Höhe
2021 - 30.000 € Betonwabenfenster Verwaltungsgebäude Lange Kesselstraße
2022 - 615.000 € Raumkonzept und Aula Hermannstraße
2023 - 400.000 € Fassade Sonderklassentrakt Mariengymnasium
2024 - 500.000 € Fenstererneuerung Laurentianum

zu Teilposition 16

1.500 € - Aus- und Fortbildung
750 € - Medienaufwand, Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
500 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.594	10.000	140.000			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600					
07	+ Sonstige Einzahlungen	49.371					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**162.565**	**10.000**	**140.000**			
10	- Personalauszahlungen	-206.783	-227.736	-309.337	-315.491	-324.843	-331.365
11	- Versorgungsauszahlungen	-16.861	-16.279	-16.153	-16.008	-16.556	-17.204
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.881.680	-2.568.400	-3.304.650	-3.977.050	-1.712.050	-1.687.050
14	- Transferauszahlungen	-40.000					
15	- Sonstige Auszahlungen	-978	-3.300	-2.750	-2.750	-2.750	-2.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-3.146.302**	**-2.815.715**	**-3.632.890**	**-4.311.299**	**-2.056.199**	**-2.038.369**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.983.737**	**-2.805.715**	**-3.492.890**	**-4.311.299**	**-2.056.199**	**-2.038.369**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.983.737**	**-2.805.715**	**-3.492.890**	**-4.311.299**	**-2.056.199**	**-2.038.369**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-2.983.737**	**-2.805.715**	**-3.492.890**	**-4.311.299**	**-2.056.199**	**-2.038.369**

Produktbeschreibung Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0112	Gebäude- und Immobilienmanagement
Produkt	011202	Neu- und Umbaumaßnahmen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Gebäudewirtschaft und Tiefbau	Christoph Schmitz

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

Teilergebnishaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.258					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	93.058	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**97.316**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
11	- Personalaufwendungen	-235.854	-243.383	-246.497	-302.681	-310.554	-317.189
12	- Versorgungsaufwendungen	-24.374	-32.754	-43.320	-41.509	-42.722	-44.796
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-187	-187	-187	-187
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-260.228**	**-276.137**	**-290.004**	**-344.377**	**-353.463**	**-362.172**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-162.911**	**-226.137**	**-240.004**	**-294.377**	**-303.463**	**-312.172**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-162.911**	**-226.137**	**-240.004**	**-294.377**	**-303.463**	**-312.172**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-162.911**	**-226.137**	**-240.004**	**-294.377**	**-303.463**	**-312.172**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-162.911**	**-226.137**	**-240.004**	**-294.377**	**-303.463**	**-312.172**

Teilfinanzhaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-221.315	-238.055	-239.582	-296.689	-304.476	-310.632
11	- Versorgungsauszahlungen	-26.496	-25.581	-35.221	-34.906	-36.101	-37.514
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-247.811**	**-263.635**	**-274.803**	**-331.595**	**-340.577**	**-348.146**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-247.811**	**-263.635**	**-274.803**	**-331.595**	**-340.577**	**-348.146**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	236.600	475.000	557.000	3.043.485	272.000	
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**236.600**	**475.000**	**557.000**	**3.043.485**	**272.000**	
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.738					
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.845.310	-4.497.500	-2.464.500	-14.817.500	-18.167.500	-13.517.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.847.048**	**-4.497.500**	**-2.464.500**	**-14.817.500**	**-18.167.500**	**-13.517.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-1.610.448**	**-4.022.500**	**-1.907.500**	**-11.774.015**	**-17.895.500**	**-13.517.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.858.259**	**-4.286.135**	**-2.182.303**	**-12.105.610**	**-18.236.077**	**-13.865.646**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.858.259**	**-4.286.135**	**-2.182.303**	**-12.105.610**	**-18.236.077**	**-13.865.646**

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDE187 Spielgeräte KiGA Löwenzahn Warendorf			-15.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-15.000					
GEBÄUDE188 Neubau Klimaanlage Kita Zwergenland Einen			-7.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-7.000					
GEBÄUDE42 Spielgeräte an Schulen (Diverse)	-3.446	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-32.859
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.738							-1.738
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.708	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-31.121
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDE103 Feuerwehrgerätehaus WAF Nord				-100.000		-4.000.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-100.000		-4.000.000		
GEBÄUDE109 Feuerwehr Gerätehaus Freckenhorst		-100.000		-500.000	-2.000.000			-100.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-100.000		-500.000	-2.000.000			-100.000
GEBÄUDE110 Barrierefreiheit Rathaus			50.000	80.000	70.000			-25.778
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			50.000	80.000	70.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-25.778
GEBÄUDE112 Neubau Asylbewerberunterkünfte Clara-Schmidt-Str.	-41.764							-1.916.844
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-41.764							-1.916.844
GEBÄUDE118 Schallschutz KiGa Londoner Str.								-18.870
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-18.870
GEBÄUDE119 Asylbewerberunterkunft Hesselstraße	-3.642							-876.515
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.642							-876.515
GEBÄUDE130 Naturwissenschaftliche Räume Gesamtschule (RS)	-57.090	-500.000						-557.090
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-57.090	-500.000						-557.090
GEBÄUDE134 Kindergarten - In de Brinke			-150.000	-1.500.000	-1.850.000		-3.350.000	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-150.000	-1.500.000	-1.850.000		-3.350.000	
GEBÄUDE137 Heizungsanlage Mietgebäude Klosterstraße 11								-7.347
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-7.347
GEBÄUDE140 Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach	-79.197	-900.000		-3.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-13.000.000	-979.197
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-79.197	-900.000		-3.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-13.000.000	-979.197
GEBÄUDE144 Installation Klimaanlage Löwenzahn								-7.159
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-7.159
GEBÄUDE147 Stadtstadion Umkleidekabinen	-163.547							-187.456

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-163.547							-187.456
GEBÄUDE149 OGS Erw. Josefschule	-35.954							-59.905
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-35.954							-59.905
GEBÄUDE151 Gesamtschule überdachter Pausengang								-50.076
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-50.076
GEBÄUDE152 Laurentianum, Einbau v. 3 Digistorien	-20.144							-20.144
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-20.144							-20.144
GEBÄUDE156 Erweiterung Kapelle Friedhof Breite Str.		-200.000	-150.000					-200.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-200.000	-150.000					-200.000
GEBÄUDE161 Kunstrasenplatz Müssingen	-672.950	5.000						-671.275
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		5.000						5.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-672.950							-676.275
GEBÄUDE162 Neubau Sporthalle Freckenhorst	-78.959	-1.705.000	-500.000	-1.500.000	-1.800.000		-3.300.000	-1.783.959
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-78.959	-1.705.000	-500.000	-1.500.000	-1.800.000		-3.300.000	-1.783.959
GEBÄUDE163 Erweiterung Mariengymn.	-10.184	-100.000	-300.000	-362.515	-2.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-110.184
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				1.637.485				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-10.184	-100.000	-300.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-110.184
GEBÄUDE164 Gefahrenmeldeanlagen Feuerwehrgerätehäuser	-28.606							-28.606
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-28.606							-28.606
GEBÄUDE165 Kunstrasenplatz Warendorf		-580.000						-583.148
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		50.000						50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-630.000						-633.148
GEBÄUDE166 Kunstrasenplatz Hoetmar	-460.417	5.000						-458.509
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		5.000						5.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-460.417							-463.509
GEBÄUDE167 Illumination des Rathauses	-22.882							-22.882
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-22.882							-22.882
GEBÄUDE169 Everwordschule OGS Erweiterung/Neubau			-200.000	-1.500.000	-1.500.000		-3.000.000	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-200.000	-1.500.000	-1.500.000		-3.000.000	
GEBÄUDE171 Lagerraum TaW						-100.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-100.000		
GEBÄUDE173 Neubau - Lagerhalle für Marienbögen	-38.954	-75.000						-113.954
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-38.954	-75.000						-113.954
GEBÄUDE174 Neues Tor Hauptzufahrt BBH	-21.161							-21.161
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.161							-21.161
GEBÄUDE175 Schulküche und Speiseraum Gesamtschule Kapellenstr		-150.000						-150.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-150.000						-150.000

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
GEBÄUDE176 Neubau Kindergarten Freckenhorst		-70.000	-130.000	-1.000.000	-1.500.000	-500.000	-3.000.000	-70.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-70.000	-130.000	-1.000.000	-1.500.000	-500.000	-3.000.000	-70.000
GEBÄUDE179 Quartiers- und Vereinsheim Freckenhorst	225.001	315.000	-343.000	-74.000	202.000		-500.000	540.001
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	227.000	315.000	407.000	426.000	202.000			542.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.999		-750.000	-500.000			-500.000	-1.999
GEBÄUDE180 Kunststofflaufbahn Stadtstation			-50.000	-100.000			-500.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				400.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000	-500.000			-500.000	
GEBÄUDE182 Schülerlabor Kreishandwerkerschaft		-50.000						-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000						-50.000
GEBÄUDE183 Kindergarten - Drosselweg mit Wohnungen			-100.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	-5.000.000	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-100.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000	-5.000.000	
GEBÄUDE184 Umfeldgestaltung Sporthalle Freckenhorst						-500.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-500.000		
GEBÄUDE185 Neubau Übergangseinrichtung				-100.000	-500.000	-400.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-100.000	-500.000	-400.000		
GEBÄUDE186 Sanierung Stadtstadion Warendorf			-50.000	-100.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				500.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000	-600.000				
GEBÄUDE189 Anbau Umkleiden Gerätehaus Feuerwehr Vohren			-45.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-45.000					
GEBÄUDE74 Spielgeräte KiGa Zwergenland Einen	-19.201							-35.427
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.201							-35.427
GEBÄUDE78 Mariengymnasium naturwissenschaftliche Räume	-60.312							-231.158
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-60.312							-231.158
GEBÄUDE79 Gesamtschule naturwissenschaftl. Räume	-7.133							-183.984
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.133							-183.984
GEBÄUDE92 Barrierefreiheit Lange Kessel Str.		100.000	100.000					92.564
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		100.000	100.000					100.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-7.436
GEBÄUDEBV Betriebsvorrichtungen	-9.906	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-29.906
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.600							9.600
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.506	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-39.506

Verpflichtungserm. Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0112	Gebäude- und Immobilienmanagement
Produkt	011202	Neu- und Umbaumaßnahmen

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Sporthalle Freckenhorst	VE00074 Sporthalle Freckenhorst	-1.500.000	-1.800.000	
Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach	VE00075 Neubau Feuerwehr u. Rettungswache Am Holzbach	-3.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Erweiterung Mariengymn.	VE00081 Erweiterung Mariengymn.	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000
Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau	VE00082 Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau	-1.500.000	-1.500.000	
Neubau Kindergarten Freckenhort	VE00093 Neubau Kindergarten Freckenhort	-1.000.000	-1.500.000	-500.000
Kunststofflaufbahn Stadtstadion	VE00094 Kunststofflaufbahn Stadtstadion	-500.000		
Kindergarten In de Brinke	VE00095 Kindergarten In de Brinke	-1.500.000	-1.850.000	
Quartier- und Vereinsheim Freckenhort	VE00096 Quartier- und Vereinsheim Freckenhort	-500.000		
Kindergarten Drosselweg mit Wohnungen	VE00097 Kindergarten Drosselweg mit Wohnungen	-2.000.000	-2.000.000	-1.000.000

Produktbeschreibung Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0112	Gebäude- und Immobilienmanagement
Produkt	011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Gebäudewirtschaft und Tiefbau	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.639	140.783	216.275	215.827	206.009	205.940
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.507		4.000	4.000	4.000	4.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	275.866	229.994	361.059	455.059	455.059	435.059
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.587		1.335	1.335	1.335	1.335
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.099		117	117	48	
10	**= Ordentliche Erträge**	**514.698**	**370.777**	**582.785**	**676.337**	**666.451**	**646.334**
11	- Personalaufwendungen	-296.806	-315.672	-328.314	-334.732	-341.928	-348.824
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.431	-5.955	-5.676	-5.439	-5.599	-5.871
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.415.171	-2.476.513	-2.446.929	-2.366.353	-2.462.003	-2.576.587
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-319.864	-254.175	-356.490	-356.360	-297.726	-297.692
15	- Transferaufwendungen	-57.716	-79.050	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-235.817	-112.010	-264.130	-459.230	-559.330	-509.439
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.329.805**	**-3.243.376**	**-3.480.539**	**-3.601.114**	**-3.745.586**	**-3.817.413**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-2.815.107**	**-2.872.599**	**-2.897.754**	**-2.924.777**	**-3.079.135**	**-3.171.078**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-2.815.107**	**-2.872.599**	**-2.897.754**	**-2.924.777**	**-3.079.135**	**-3.171.078**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-2.815.107**	**-2.872.599**	**-2.897.754**	**-2.924.777**	**-3.079.135**	**-3.171.078**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.309.163	2.447.038	2.127.909	2.161.474	2.342.600	2.410.205
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-202.563	-14.633	-15.613	-15.668	-15.747	-15.852
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-708.507**	**-440.194**	**-785.457**	**-778.971**	**-752.282**	**-776.726**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

104.558 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
96.037 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden
11.207 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus übrigen Bereichen
473 € - Ertragswirksame Auflsöung von Sonderposten aus Zuweisung

zu Teilposition 04

4.000 € - Fördermittel von KEEN Westfalen (Kommunales Energie Effizienz Netzwerk)

zu Teilposition 05

361.059 € - Miete für städtische Wohnungen, Gebäuden und Garagen

davon:
- 78.000 € - Kreis Warendorf für den interkommunalen BBH
- 51.000 € - Miete für mobile Raumeinheiten von Kitas in Freckenhorst, Milte und Warendorf
- 41.000 € - Miete vom Abwasserbetrieb

zu Teilposition 13

1.203.310 € - Energiekosten (Strom, Gas, Öl etc.)
- 672.057 € - Reinigung
- 266.592 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke
- 132.940 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen
- 123.970 € - Gebäudeversicherung
- 45.060 € - Hausratversicherung
- 3.000 € - ldf. KFZ Kosten

zu Teilposition 14

159.204 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
- 97.009 € - Abschreibungen auf Schulen
- 57.216 € - Abschreibungen auf Wohnbauten
- 29.513 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
- 11.350 € - Sofortabschreibung auf GWGs
- 2.198 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

79.000 € - Bewirtschaftung Vereinsheime/ Umkleiden

zu Teilposition 16

245.000 € - Miete für mobile Raumeinheiten - davon
- 90.000 € - für mobile Raumeinheiten am Baudezernat
- 55.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten an der Franziskusschule
- 40.000 € - für mobile Raumeinheiten für das DRK
- 30.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Milte
- 30.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Freckenhorst

- 8.000 € - Miete für technische Anlagen
- 4.000 € - Gutachten
- 3.000 € - Fachliteratur - Medienaufwand
- 3.330 € - Dienst- und Schutzkleidung
- 600 € - KFZ Kosten und sonstige Geschäftsaufwendungen
- 200 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen

Zusäzliche Miete für mobile Raumeinheiten 2022
100.000 € - für mobile Raumeinheiten für den Kindergarten Warendorf

Teilfinanzhaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.013	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.809		4.000	4.000	4.000	4.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	268.923	229.994	361.059	455.059	455.059	435.059
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74.539		1.335	1.335	1.335	1.335
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.392					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**366.677**	**237.994**	**370.394**	**464.394**	**464.394**	**444.394**
10	- Personalauszahlungen	-295.829	-314.703	-327.407	-333.947	-341.132	-347.965
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.817	-4.651	-4.615	-4.573	-4.730	-4.916
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.436.218	-2.476.513	-2.446.929	-2.366.353	-2.462.003	-2.576.587
14	- Transferauszahlungen	-58.930	-79.050	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-165.803	-112.010	-275.480	-470.920	-571.370	-521.839
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.961.598**	**-2.986.927**	**-3.133.431**	**-3.254.793**	**-3.458.235**	**-3.530.307**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.594.921**	**-2.748.933**	**-2.763.037**	**-2.790.399**	**-2.993.841**	**-3.085.913**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			8.300			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**8.300**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-20.609		-33.300	-25.000	-25.000	-25.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-20.609**		**-33.300**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-20.609**		**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.615.530**	**-2.748.933**	**-2.788.037**	**-2.815.399**	**-3.018.841**	**-3.110.913**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-2.615.530**	**-2.748.933**	**-2.788.037**	**-2.815.399**	**-3.018.841**	**-3.110.913**

Investitionen Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDEBGA BGA Gebäudewirtschaft	-17.098		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-22.971
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			8.300					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.098		-23.300	-15.000	-15.000	-15.000		-22.971
GEBÄUDETEC Anschaffung Maschinen und Anlage	-3.511		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-42.657
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.511		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-42.657

Produktbeschreibung Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Gebäudewirtschaft und Tiefbau	Christoph Schmitz

Kategorie

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Planung von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken
Neubau von Straßen, Wirtschaftswegen, Radwegen und Brücken
Straßenentwässerung
Zusammenarbeit mit anderen Behörden
Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen
Submission
Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen
Begleitung von Ausbaumaßnahmen durch Erschließungsträger
Erhebung Erschließungsbeiträge nach BauGB, Straßenbaubeiträge nach KAG und Kostenerstattungsbeträge nach §§ 135a-135c
Neubau von Bushaltestellen
Straßenkataster
Bauliche Unterhaltung von Straßen, Wegen und Brücken
Bauliche Unterhaltung von Bushaltestellen
Öffentlicher Personennahverkehr
Förderung ÖPNV
Neubau/Unterhaltung Straßenbeleuchtung
Neubau/Unterhaltung Ampelanlagen
verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung
Markierungen
Pg Fi 541

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz
VOB, VOL, VOF
Baugesetzbuch
Verkehrssicherungspflicht
Ingenieurverträge

Zielgruppe

Allgemeinheit
Beteiligte Behörden
Ver- und Entsorger
Organisationseinheiten
Straßenverkehrsteilnehmer
EinwohnerInnen
Bauherren, Ingenieurbüros

Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.318.771	1.266.243	1.410.113	1.227.748	1.033.459	834.874
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.010.743	963.774	938.498	925.958	905.956	884.332
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.321	32.000	70.000			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	205.055	68.292	86.161	86.161	86.161	86.161
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	90.688	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.994.578**	**2.390.309**	**2.564.772**	**2.299.866**	**2.085.576**	**1.865.367**
11	- Personalaufwendungen	-512.353	-520.367	-610.842	-678.989	-692.864	-707.805
12	- Versorgungsaufwendungen	-41.485	-56.804	-109.600	-105.022	-108.090	-113.337
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.159.962	-2.227.300	-2.333.800	-2.123.800	-1.973.800	-1.873.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.232.123	-3.186.612	-3.136.191	-3.115.530	-2.798.956	-2.476.467
15	- Transferaufwendungen	-75.546	-150.000	-135.000	-155.000	-105.000	-105.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.324	-56.100	-96.100	-96.100	-66.100	-66.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.027.793**	**-6.197.182**	**-6.421.533**	**-6.274.441**	**-5.744.810**	**-5.342.509**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-4.033.215**	**-3.806.873**	**-3.856.762**	**-3.974.574**	**-3.659.234**	**-3.477.143**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-4.033.215**	**-3.806.873**	**-3.856.762**	**-3.974.574**	**-3.659.234**	**-3.477.143**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-4.033.215**	**-3.806.873**	**-3.856.762**	**-3.974.574**	**-3.659.234**	**-3.477.143**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-387.137	-600.836	-454.744	-457.763	-462.064	-470.671
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-4.420.352**	**-4.407.709**	**-4.311.505**	**-4.432.338**	**-4.121.298**	**-3.947.814**

Erläuterungen zu Teilposition 02

1.193.613 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
26.731 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen
6.000 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden
3.770 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus übrigen Bereichen

80.000 € - Förderung Deckenüberzug Barentiner Straße und Walgernheide
50.000 € - Förderung Fußgängerampel Westkirchener Straße
50.000 € - Förderung für Bushaltestellen

zu Teilposition 04
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

zu Teilposition 06
Schlussabrechnung Bahnübergang Allendorf

zu Teilposition 07
Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13
Unterhaltung an den Gemeindestraßen:

780.000 € - Straßenentwässerung
423.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
70.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühr
50.000 € - Allgemeiner Planungsaufwand
15.000 € - Unterhaltung von Regenwasersinkkästen
10.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben, Brücken

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2021:
140.000 € - Sanierung Deckenüberzug Baretiner Straße und Walgernheide
60.000 € - Sanierung Straßenbelag Freckenhorster Straße zwischen Ostwall und B64
45.000 € - LWL-Anschluss Klosterstraße 9
40.000 € - Brückenbelagsanierung Fußgängerbrücke Stadtstraße

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2022:
110.000 € - Deckensanierung Blumenstraße
100.000 € - Überflutungsgutachten

Rückstellungen Gemeindestraßen - Auflösung 2021
200.000 € - Sanierung der Brücke "Hunkemöller"
76.807 € - Deckenüberzug Beckumer Straße

Rückstellungen Gemeindestraßen - Auflösung 2023
230.000 € - Sanierung Merveldtstraße / Brückenstraße

Unterhaltung von Wirtschaftswegen:
100.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
30.000 € - Gehölzpflege an Wirtschaftswegen
10.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben und Brücken

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2021:
10.000 € - Rückbau der Musenbachbrücke in Müssingen

Rückstellungen Wirtschaftswege - Auflösung
200.000 € - 2021 bis 2024

Unterhaltung von Radwegen - Achtung ab 2021 neues Produkt 120102

Unterhaltung von Verkehrszeichenanlagen:
70.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
65.000 € - Fußgängerampel Westkirchener Straße
10.000 € - Energiekosten

Unterhaltung von Straßenbeleuchtung:
140.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
155.000 € - Energiekosten

Unterhaltung ÖPNV:
10.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand:
100.000 € - Sanierung von Bushaltestellen gemäß Förderantrag

Unterhaltung KFZ:
800 € - Unterhaltung für Fahrzeuge

zu Teilposition 14

3.135.492 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
510 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
198 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen

zu Teilposition 15

75.000 € - Straßenbeleuchtung Erstattung für Neu- und Ersatzbeschaffungen
30.000 € - Zuweisung Gemeinden für Fahrbahnteiler in Hoetmar
30.000 € - OEK (Ortsentwicklungskonzepte) bez. DEK (Dorfentwicklungskonzepte)

Zusätzliche Maßnahme 2022:
50.000 € - Abbiegespur an der K3

zu Teilposition 16

50.000 € - Bauwerksprüfung von Brückenbauwerken
30.000 € - Baubegleitung Glasfaserausbau
10.000 € - Fördermanagement
2.500 € - Aus- und Fortbildung
2.000 € - Materialaufwand
600 € - KFZ-Steuer und Versicherung
500 € - Dienstreisen
500 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			180.000			
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	271.451	32.000	70.000			
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.394		1.000	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**289.845**	**32.000**	**251.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
10	- Personalauszahlungen	-476.552	-511.125	-593.345	-663.830	-677.487	-691.215
11	- Versorgungsauszahlungen	-42.209	-44.364	-89.110	-88.315	-91.336	-94.913
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.044.696	-2.427.300	-2.810.607	-2.323.800	-2.403.800	-2.073.800
14	- Transferauszahlungen	-106.785	-150.000	-135.000	-155.000	-105.000	-105.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.179	-56.100	-96.100	-96.100	-66.100	-66.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.676.421**	**-3.188.889**	**-3.724.163**	**-3.327.045**	**-3.343.723**	**-3.031.028**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.386.576**	**-3.156.889**	**-3.473.163**	**-3.326.045**	**-3.342.723**	**-3.030.028**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176.867	168.000	441.200	222.000	4.042.000	4.700.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	22.000					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	13.377	350.000	350.000	66.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		35.000				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**212.244**	**553.000**	**791.200**	**288.000**	**4.042.000**	**4.700.000**
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.057.506	-4.520.000	-7.002.000	-6.225.000	-5.060.000	-3.800.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.057.506**	**-4.520.000**	**-7.002.000**	**-6.225.000**	**-5.060.000**	**-3.800.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-845.262**	**-3.967.000**	**-6.210.800**	**-5.937.000**	**-1.018.000**	**900.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-3.231.838**	**-7.123.889**	**-9.683.963**	**-9.263.045**	**-4.360.723**	**-2.130.028**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-3.231.838**	**-7.123.889**	**-9.683.963**	**-9.263.045**	**-4.360.723**	**-2.130.028**

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BREITBAND Breitbandausbau im Außenbereich			-400.000	-300.000	-200.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-400.000	-300.000	-200.000			
FAHRWASCH Fahrzeugwaschplatz 2. BA								-162.054
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-162.054
ISEKEMSP ISEK Münsterwall bis Emspromenade		-40.000	60.000					-40.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		60.000	60.000					60.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-100.000						-100.000
ISEKFRECKE ISEK Freckenhorster Str. Fußgängerzone		-50.000						-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000						-50.000
ISEKLATERN ISEK Austausch Peitschenlaternen+LED-Leuchtköpfe			-28.800	-28.000	-28.000			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			43.200	42.000	42.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-72.000	-70.000	-70.000			
ISEKLEITSY ISEK Touristisches Leitsystem		-42.000	18.000					-42.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		18.000	18.000					18.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-60.000						-60.000
ISEKMARKT ISEK Markt Marktstr. im Ort	-117.088							-1.501.176
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.000							288.804
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-216.088							-1.789.980
ISEKMÜNSTE ISEK Münsterstr.-Im Ort bis Lange-Kesselstr.		-50.000				-200.000		-50.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						300.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000				-500.000		-50.000
ÖPNV2 SPNV Haltepunkt Müssingen (P+R, Brücke, Ers. Wege)	-7.804							-305.739
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								300.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.804							-605.739
ÖPNV5 Bahnhof Parkdeck					-500.000	-600.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					1.000.000	1.400.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-1.500.000	-2.000.000		
RADWEG1 Brückenbau "Höhe Herrlichkeit"		-50.000						-54.805
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000						-54.805
TIEFBA Neubau v. Straßen, Wegen, Bürgersteigen		-10.000						-180.252
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-10.000						-180.252
TIEFBAU100 Fahrradständerüberdachungen		90.000						90.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		90.000						90.000

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
TIEFBAU105 Eichelhäherweg/Dohlenweg	-2.970							-2.970
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.970							-2.970
TIEFBAU120 Allg. Planungskosten/Baugebietsentwicklung	-6.237							-11.272
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.237							-11.272
TIEFBAU121 Bushaltestelle an der L547 in Freckenhorst	-78.780							-78.780
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-78.780							-78.780
TIEFBAU122 Neubau Brücke Dahlmann			-50.000	-600.000			-600.000	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000	-600.000			-600.000	
TIEFBAU123 Baugebiet Weidkamp/Lindenstraße Hoetmar		-20.000	-50.000					-20.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-20.000	-50.000					-20.000
TIEFBAU124 Baugebiet Königstal Milte				-510.000			-510.000	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-510.000			-510.000	
TIEFBAU125 Baugebiet Müssingen			-50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000					
TIEFBAU126 Baugebiet Einen West	-4.165			-275.000			-275.000	-4.165
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.165			-275.000			-275.000	-4.165
TIEFBAU127 Ausbau Hardystraße		35.000						35.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		35.000						35.000
TIEFBAU128 Baugebiet Tacke Freckenhorst			-50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000					
TIEFBAU129 Erneuerung Lambertusplatz in Hoetmar	-42.680							-42.680
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-42.680							-42.680
TIEFBAU13 Nördliche Stadtstaße 3. BA (ohne Grunderwerb)	-13.706		-500.000	-3.000.000	200.000	2.000.000	-6.800.000	-320.283
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					3.000.000	3.000.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.706		-500.000	-3.000.000	-2.800.000	-1.000.000	-6.800.000	-320.283
TIEFBAU130 Erschließung Gewerbefläche Katzheide	-1.250							-1.250
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.250							-1.250
TIEFBAU132 Befestigung Parkplatz am Sportplatz Hoetmar		-55.000						-55.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-55.000						-55.000
TIEFBAU133 Befestigung Parkplatz am Sportplatz Freckenhorst					-70.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-70.000			
TIEFBAU134 Marktplatz Freckenhorst		-30.000						-30.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-30.000						-30.000
TIEFBAU135 Radweg Walgernheide/Schulzentrum		-50.000						-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000						-50.000
TIEFBAU136 Glasfaseranbindung Schulen			-30.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-30.000					

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
TIEFBAU137 Sanierung Axtbachbrücke			-50.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			200.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-250.000					
TIEFBAU138 Ausbau Grüner Markenweg					-400.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-400.000			
TIEFBAU139 Baugebiet Hoetmar Nort-Ost			-50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000					
TIEFBAU141 Berliner Staße . 2. BA						-50.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-50.000		
TIEFBAU142 Grundhafte Sanierung Wirtschaftswege			-80.000	-120.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			120.000	180.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-200.000	-300.000				
TIEFBAU143 Endausbau Gewerbegiebt WAF West			-45.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-45.000					
TIEFBAU144 Baugebiet Nordfeld			-50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000					
TIEFBAU20 Walgernweg	13.377							-170.109
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	13.377							250.023
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-420.133
TIEFBAU32 Splieterstraße v. B 64 bis Reichenbacher	70.829	350.000	350.000					-801.213
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77.867							77.867
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								8.544
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten		350.000	350.000					350.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.038							-1.237.624
TIEFBAU39 Brückenstr. - Eversw. bis Gänsestraße				-50.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-50.000				
TIEFBAU53 Regenwassersinkkästen		-15.000						-99.634
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-15.000						-99.634
TIEFBAU7 Franzsika-Cratz-Straße (End Teil 1 u. Bau Teil 2)						-80.000		10.189
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								93.535
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-80.000		-83.346
TIEFBAU70 Weidbrake						-50.000		-6.244
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-50.000		-6.244
TIEFBAU73 Merveldtstraße(Warend. Str. - Feidiekstraße)				-50.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-50.000				
TIEFBAU78 Baugebiet Zur Hauptschule	-212.023							-1.043.314
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-212.023							-1.043.314
TIEFBAU82 Baulandentwicklung In de Brinke	-74.515	-4.000.000	-5.000.000	-1.000.000			-1.000.000	-4.180.415

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-74.515	-4.000.000	-5.000.000	-1.000.000			-1.000.000	-4.180.415
TIEFBAU92 Groneweg Gewerbegebiet	-105.324							-105.982
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-105.324							-105.982
TIEFBAU97 Berliner Straße	-284.927			66.000				-343.713
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten				66.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-284.927							-343.713
TIEFBAU98 Hermannstraße (AW)				-50.000		-100.000		-1.285
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-50.000		-100.000		-1.285
TIEFBAUGEW Gewerbegeb. Freckenhorst an d. Feldbecke			-175.000					-52.002
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-175.000					-52.002
TIEFBUS Neubau Buswartehäuschen		-30.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000		-94.954
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-30.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000		-94.954

Verpflichtungserm. Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Nördliche Stadtstraße 3. BA	VE00002 Nördliche Stadtstraße 3. BA	-3.000.000	-2.800.000	-1.000.000
In de Brinke Erschließung	VE00072 In de Brinke Erschließung	-1.000.000		
Neubau Brücke Dahlmann	VE00079 Neubau Brücke Dahlmann	-600.000		
Baugebiet Einen West	VE00083 Baugebiet Einen West	-275.000		
Baugebiet Königstal Milte	VE00092 Baugebiet Königstal Milte	-510.000		

Produktbeschreibung Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120102	Radwege - Instandhaltung und Neubau

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Gebäudewirtschaft und Tiefbau	Christoph Schmitz

Kategorie

Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung

Planung von Radwegen
Neubau von Radwegen
Zusammenarbeit mit anderen Behörden
Begleitung der Arbeiten der Ver- und Entsorgungsunternehmen
Submission
Bearbeitung/Beantragung von Zuweisungen
Straßenkataster
Bauliche Unterhaltung von Radwegen
verkehrsleitende/hinweisende Beschilderung
Markierungen
Pg Fi 541

Auftragsgrundlage

Staßen- und Wegegesetz
VOB, VOL, VOF
Baugesetzbuch
Verkehrsicherungspflicht
Ingenierverträge

Zielgruppe

Allgemeinheit
Beteiligte Behörden
Ver- und Entsorger
Organisationseinheiten
Straßenverkehrsteilnehmer
EinwohnerInnen
Bauherren, Ingenieurbüros

Teilergebnishaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
10	**= Ordentliche Erträge**						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**			**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**			**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**			**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**			**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**			**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**	**-160.000**

Erläuterungen
zu Teilposition 13
Unterhaltung von Radwegen
110.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
50.000 € - Radwegekonzept

Rückstellungen Radwege - Auflösung in gleicher Höhe
150.000 € - 2021 bis 2024

Teilfinanzhaushalt Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen			-310.000	-310.000	-310.000	-310.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**			**-310.000**	**-310.000**	**-310.000**	**-310.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**			**-310.000**	**-310.000**	**-310.000**	**-310.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen			-125.000	-150.000		
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**-125.000**	**-150.000**		
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**			**-125.000**	**-150.000**		
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**			**-435.000**	**-460.000**	**-310.000**	**-310.000**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**			**-435.000**	**-460.000**	**-310.000**	**-310.000**

Investitionen Produkt 120102 Radwege - Instandhaltung und Neubau

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
RADWEG001 Bürgerradweg Freckenhorst			-50.000	-150.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000	-150.000				
RADWEG002 Radweg Walgernheide / Schulzentrum			-75.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-75.000					

Budget

Baubetriebshof

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
  - Bestattungswesen

Produkte:

011401	Handwerkliche Dienste
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Produktbeschreibung Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Baubetriebshof
Produkt	011401	Handwerkliche Dienste

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Baubetriebshof	Hubert Schulze-Althoff

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Wartung, Montage, Reparatur und Prüfung an Gegenständen aus Holz/Kunststoff Sonderanfertigungen Innenausbau (Böden, Decken, Vertäfelungen, Trockenbau, Fenster, Türen) Instandhaltung/Bauunterhaltung (Dächer, Mauern, Fassaden, Feuchtigkeitsschäden) Baumaßnahmen (Gebäude, Buswartehäuschen, Zäune, Tore, Spielgeräte, Gerüstbau, Bühnenbau) Aufstellung von touristischen Beschilderungen Transportservice Rufbereitschaft städtische Bäder/Theater/Notdienst Dekorationsservice Aus- und Fortbildung Beschaffungswesen Instandhaltung Fuhrpark Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Verwaltungsinterne Beauftragung / Beauftragung Externer, interne Maßnahme, Unfallverhütungsvorschriften
Zielgruppe	Organisationseinheiten, Vereine, Verbände Nutzer der Einrichtungen/Liegenschaften Nutzer und Betreiber der Bäder Veranstalter und Besucher Auftraggeber

Teilergebnishaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.517	56.121	58.779	56.030	53.077	52.008
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.652	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	96	100				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	26.860	15.000	15.000	15.000	15.000	-15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**87.126**	**73.221**	**75.779**	**73.030**	**70.077**	**39.008**
11	- Personalaufwendungen	-1.039.144	-1.069.003	-1.141.732	-1.163.206	-1.186.469	-1.210.569
12	- Versorgungsaufwendungen			-38.409	-36.804	-37.879	-39.718
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.287	-59.550	-66.800	-66.300	-66.300	-66.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-124.644	-130.451	-129.584	-125.025	-121.968	-120.619
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.169	-17.740	-18.986	-18.986	-18.986	-18.986
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.239.244**	**-1.276.745**	**-1.395.511**	**-1.410.321**	**-1.431.602**	**-1.456.192**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.152.118**	**-1.203.524**	**-1.319.733**	**-1.337.291**	**-1.361.524**	**-1.417.184**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.152.118**	**-1.203.524**	**-1.319.733**	**-1.337.291**	**-1.361.524**	**-1.417.184**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.152.118**	**-1.203.524**	**-1.319.733**	**-1.337.291**	**-1.361.524**	**-1.417.184**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	968.929	711.450	1.008.677	1.018.957	1.033.728	1.050.799
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-146.381	-101.455	-11.447	-7.682	-9.125	-10.874
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-329.570**	**-593.529**	**-322.502**	**-326.016**	**-336.921**	**-377.259**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05
Verkaufserlöse

zu Teilposition 13
22.850 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
17.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
14.950 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge und Maschinen
12.000 € - Waren, Verbrauchs-, Betriebsmaterialien

zu Teilposition 14

73.174 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
38.850 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
15.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
2.560 € - Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

8.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
5.405 € - Versicherungsbeiträge Kfz
3.431 € - Kfz-Steuer
1.000 € - Aus- und Fortbildung
500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
100 € - Dienstreisen
50 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Teilfinanzhaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.652	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	96	100				
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.748**	**2.100**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
10	- Personalauszahlungen	-1.027.369	-1.069.003	-1.135.601	-1.157.893	-1.181.080	-1.204.755
11	- Versorgungsauszahlungen			-31.228	-30.949	-32.008	-33.262
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-60.902	-59.550	-66.800	-66.300	-66.300	-66.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.031	-35.740	-33.986	-33.986	-33.986	-33.986
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.115.302**	**-1.164.293**	**-1.267.615**	**-1.289.128**	**-1.313.374**	**-1.338.303**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.113.554**	**-1.162.193**	**-1.265.615**	**-1.287.128**	**-1.311.374**	**-1.336.303**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.030					
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	6.750					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.780**					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.469	-45.000	-50.000	-30.000	-40.000	-40.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-19.469**	**-45.000**	**-50.000**	**-30.000**	**-40.000**	**-40.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**311**	**-45.000**	**-50.000**	**-30.000**	**-40.000**	**-40.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.113.243**	**-1.207.193**	**-1.315.615**	**-1.317.128**	**-1.351.374**	**-1.376.303**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.113.243**	**-1.207.193**	**-1.315.615**	**-1.317.128**	**-1.351.374**	**-1.376.303**

Investitionen Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
HANDW BGA Handw. Dienste Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-1.282	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-51.016
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								665
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.282	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-51.681
HANDWMASCH Handwerkliche Dienste Maschinen	-6.952	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-81.848
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.952	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-81.848
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
HANDW FUHR Ersatzbeschaffung Fuhrpark	-11.067	-30.000	-40.000	-20.000	-30.000	-30.000		-255.250
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1							1
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.068	-30.000	-40.000	-20.000	-30.000	-30.000		-255.251

Produktbeschreibung Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0114	Baubetriebshof
Produkt	011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Baubetriebshof	Hubert Schulze-Althoff

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Entgeltpflichtige freiwillige Dienstleistungen des Baubetriebshofes u.a. Anpflanzung in Baugebieten für Erschließungsträger Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Entgeltregelung für freiwillige Leistungen des Baubetriebshofes
Zielgruppe	Bürger/innen, Einwohner/innen, Vereine, Verbände

Teilergebnishaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529	529	485	477	477	477
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.750	9.300	5.000	8.500	8.500	8.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.734	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**26.013**	**34.829**	**30.485**	**33.977**	**33.977**	**33.977**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.152	-3.200	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.414	-1.042	-997	-989	-989	-989
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-508	-460	-510	-510	-510	-510
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.075**	**-4.702**	**-3.207**	**-3.199**	**-3.199**	**-3.199**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**22.938**	**30.127**	**27.278**	**30.777**	**30.778**	**30.777**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**22.938**	**30.127**	**27.278**	**30.777**	**30.778**	**30.777**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**22.938**	**30.127**	**27.278**	**30.777**	**30.778**	**30.777**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.997	-8.266	-5.917	-5.961	-6.024	-6.134
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**18.941**	**21.861**	**21.360**	**24.817**	**24.754**	**24.643**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

3.000 € - Steuerpflichtige Erträge durch Dritte für die Gestellung von Bühnenteilen, Sperrböcken, Blumenschmuck etc.
2.000 € - Steuerpflichtige Erträge durch Dritte für die Vergabe von Werbeflächen auf der Veranstaltungsbühne

zu Teilposition 06

Steuerpflichtige handwerkliche Dienstleistungen gegenüber den Beteiligungen (ins. Stadtwerke Warendorf GmbH) inkl. Rufbereitschaft

zu Teilposition 13

1.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
  500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
  200 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

zu Teilposition 14

897 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
100 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto

zu Teilposition 16

250 € - Umsatzsteuer für Eigennutzung Bühne
130 € - Kraftfahrzeugsteuer
130 € - Versicherungsbeiträge Kfz

Teilfinanzhaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.337	9.300	5.000	8.500	8.500	8.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.814	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**49.151**	**34.300**	**30.000**	**33.500**	**33.500**	**33.500**
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.085	-3.200	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.046	-560	-610	-610	-610	-610
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.131**	**-3.760**	**-2.310**	**-2.310**	**-2.310**	**-2.310**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**47.020**	**30.540**	**27.690**	**31.190**	**31.190**	**31.190**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**47.020**	**28.040**	**25.190**	**28.690**	**28.690**	**28.690**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**47.020**	**28.040**	**25.190**	**28.690**	**28.690**	**28.690**

Investitionen Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
BBHST BGA Steuerpflichtige Dienstl. Bühne		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-18.791
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-18.791

Produktbeschreibung Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur, Landschaft, Grünflächen
Produkt	130101	Natur, Landschaft, Grünflächen

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Baubetriebshof	Hubert Schulze-Althoff

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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.156	75.442	79.648	67.698	51.617	40.227
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.081		10.000	20.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.362	107.000	17.500	17.500	17.500	17.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	116.218	600				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	20.945	15.000	18.000	20.000	22.000	24.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**282.762**	**198.042**	**125.148**	**125.198**	**96.117**	**86.727**
11	- Personalaufwendungen	-1.427.336	-1.401.934	-1.526.835	-1.557.131	-1.556.856	-1.630.029
12	- Versorgungsaufwendungen			-9.218	-8.833	-9.091	-9.532
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320.183	-595.850	-490.950	-462.450	-462.450	-462.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-190.146	-186.137	-188.143	-174.483	-154.130	-134.031
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.802	-34.159	-33.984	-33.984	-35.984	-33.984
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.964.467**	**-2.218.079**	**-2.249.131**	**-2.236.881**	**-2.218.511**	**-2.270.026**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.681.705**	**-2.020.038**	**-2.123.983**	**-2.111.683**	**-2.122.394**	**-2.183.299**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.681.705**	**-2.020.038**	**-2.123.983**	**-2.111.683**	**-2.122.394**	**-2.183.299**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.681.705**	**-2.020.038**	**-2.123.983**	**-2.111.683**	**-2.122.394**	**-2.183.299**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	573.863	682.838	509.441	506.965	503.253	513.662
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.416	-49.000	-11.212	-4.625	-6.745	-9.271
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.123.257**	**-1.386.200**	**-1.625.754**	**-1.609.343**	**-1.625.886**	**-1.678.908**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

79.116 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
478 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
54 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

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 13
147.200 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen
100.000 € - Baumkontrolle, Mängelbeseitigung, Baumpflege (jährlich)
57.550 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
50.000 € - Bekämpfung Eichenprozessionsspinner (jährlich)
50.700 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
30.000 € - Unterhaltung/Pflege der Ausgleichsflächen/Biotope
20.500 € - Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze
20.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
8.000 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial
3.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
2.500 € - Entsorgung
1.000 € - Unterhaltung der Reit- und Wanderwege

zu Teilposition 14
157.198 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
24.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
3.721 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
2.687 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen
538 € - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16
12.145 € - Versicherungsbeiträge Kfz
12.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
5.489 € - Kraftfahrzeugsteuer
2.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
1.500 € - Aus- und Fortbildung
500 € - Beiträge Berufsverbände
250 € - Dienstreisen
50 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
50 € - Medienaufwand, Fachliteratur

Teilfinanzhaushalt Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.108		10.000	20.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	40.141	107.000	17.500	17.500	17.500	17.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.016					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**63.266**	**107.000**	**27.500**	**37.500**	**22.500**	**22.500**
10	- Personalauszahlungen	-1.387.226	-1.401.934	-1.525.364	-1.555.856	-1.555.563	-1.628.634
11	- Versorgungsauszahlungen			-7.495	-7.428	-7.682	-7.983
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-338.123	-595.850	-490.950	-462.450	-462.450	-462.450
15	- Sonstige Auszahlungen	-38.482	-53.159	-57.984	-57.984	-59.984	-57.984
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.763.832**	**-2.050.943**	**-2.081.792**	**-2.083.718**	**-2.085.679**	**-2.157.051**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.700.566**	**-1.943.943**	**-2.054.292**	**-2.046.218**	**-2.063.179**	**-2.134.551**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.320	6.000	20.100			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.320**	**6.000**	**20.100**			
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-10.000				
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-59.079		-22.000			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-79.949	-90.000	-219.000	-254.000	-109.000	-89.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-139.028**	**-100.000**	**-241.000**	**-254.000**	**-109.000**	**-89.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-114.708**	**-94.000**	**-220.900**	**-254.000**	**-109.000**	**-89.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.815.274**	**-2.037.943**	**-2.275.192**	**-2.300.218**	**-2.172.179**	**-2.223.551**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-1.815.274**	**-2.037.943**	**-2.275.192**	**-2.300.218**	**-2.172.179**	**-2.223.551**

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
NATMASCH2 Aufsitzmäher	-6.289							-13.691
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.289							-13.691
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
AUSGL KVG Ökologischer Ausgleich BG Nördl. Kard.v.Galen Str.	-5.526							-11.417
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.526							-11.417
AUSGLEISEN ökol. Ausgleich Hundeasyl/Wallhecke Eisenbahnstr.	-1.838							-12.388
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.838							-12.388
FAHRZ.BBH2 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen		-30.000	-50.000		-50.000			-212.439
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								2.100
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-30.000	-50.000		-50.000			-214.539
FAHRZ.BBH3 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper			-50.000			-30.000		-97.670
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-50.000			-30.000		-97.670
FAHRZBBH10 Ersatzbeschaffung Bagger				-100.000			-100.000	
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-100.000			-100.000	
FAHRZBBH12 Beschaffung Transporter	-99							-45.899
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-99							-45.899
FAHRZBBH13 Ersatzbeschaffung Anhänger	-2.302	-5.000						-7.302
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.302	-5.000						-7.302
ISEKALTSTA Aufwert./Umgest. Altstadt Isek (z.B.Bänke)		-4.000	2.000					2.182
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		6.000	12.000					30.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-10.000						-10.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-10.000					-17.818
ISEKSPIEL1 Spielplatz Zuckertimpen im Rahmen des ISEK	6.000							-11.822
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000							42.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-47.497
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-6.325
NATKLEINW Kleinwerkzeuge		-5.000						-5.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-5.000						-5.000
NATMASCH3 Großflächenmäher				-85.000				-19.600
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-85.000				-19.600
NATMASCH7 Wildkrautbeseitigungsgerät	-14.102							-14.102
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.102							-14.102

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
NATMASCH8 Sandreinigungsgerät (Fallschutzsand Spielplätze)			-20.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-20.000					
NATUR ANH Anhänger Schwerlast mit Zulassung	-52.753			-10.000				-52.753
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-52.753			-10.000				-52.753
NATURAUSGL Ausgleichsmaßnahmen			-12.000					-26.106
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-12.000					-26.106
NATURMASCH Anschaffung Maschinen und Anlagen	-3.682		-47.000	-9.000	-9.000	-9.000		-146.785
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.682		-47.000	-9.000	-9.000	-9.000		-146.785
NATURSPIEL Spielgeräte-allgemein	-51.715	-50.000	-43.900	-50.000	-50.000	-50.000		-410.204
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			8.100					
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-127.684
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-51.715							-97.716
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-50.000	-52.000	-50.000	-50.000	-50.000		-184.804

Verpflichtungserm. Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Natur, Landschaft, Grünflächen
Produkt	130101	Natur, Landschaft, Grünflächen

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Ersatzbeschaffung Bagger	VE00089 Ersatzbeschaffung Bagger	-100.000		

Produktbeschreibung Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhöfe
Produkt	130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Baubetriebshof	Hubert Schulze-Althoff

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Bereitstellung Aufbewahrungsräume Bereitstellung Friedhofskapelle Herrichtung des Grabes Umbettung/Ausgrabung Genehmigungen Grabmal/Gedenkstein Gebührenkalkulation Gärtnerische Unterhaltung Nutzungsrecht Grabsteinstätten Pg Fi 553
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag
Zielgruppe	Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher

Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.878	10.878	10.699	8.753	8.751	4.540
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.309	500.318	508.020	448.570	446.860	445.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.133					
10	**= Ordentliche Erträge**	**460.321**	**511.197**	**518.719**	**457.323**	**455.611**	**449.540**
11	- Personalaufwendungen	-415.538	-399.469	-398.549	-405.294	-413.401	-422.110
12	- Versorgungsaufwendungen	-34.453	-46.030	-46.946	-44.985	-46.300	-48.548
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.401	-81.870	-87.905	-87.905	-87.905	-87.905
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-62.230	-60.016	-76.616	-62.670	-62.668	-58.321
15	- Transferaufwendungen	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.533	-6.126	-5.535	-5.535	-5.535	-5.535
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-643.535**	**-595.891**	**-617.931**	**-608.769**	**-618.189**	**-624.799**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-183.214**	**-84.694**	**-99.212**	**-151.446**	**-162.578**	**-175.259**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-183.214**	**-84.694**	**-99.212**	**-151.446**	**-162.578**	**-175.259**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-183.214**	**-84.694**	**-99.212**	**-151.446**	**-162.578**	**-175.259**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-142.122	-119.000	-129.882	-131.594	-133.316	-135.049
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-325.336**	**-203.694**	**-229.094**	**-283.040**	**-295.894**	**-310.308**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04
233.000 € - Benutzungsgebühren Friedhöfe
209.520 € - Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
59.000 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschüssen
6.500 € - Verwaltungsgebühren (Genehmigung Grabmale)

zu Teilposition 13
45.500 € - Unterhaltung der Park und Grünflächen
20.000 € - Baumkontrolle und -pflegemaßnahmen (jährlich)
6.500 € - Unterhaltung von Friedhofswegen

5.025 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
4.130 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
3.250 € - 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
22.500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto (davon 12.000 € in 2021 für die Bestuhlung der Friedhofskapelle Warendorf)
21.275 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
4.825 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
909 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Erstattung des Zins- und Tilgungsdienstes an die Zentralrendantur für ein auf dem Friedhof Hoetmar lastendes Darlehen - der Friedhof ging zum 01.01.2008 auf die Stadt Warendorf über.

zu Teilposition 16

4.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
675 € - Versicherungsbeiträge Kfz
460 € - Kraftfahrzeugsteuer
200 € - Aus- und Fortbildung
100 € - Dienstreisen
100 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

Teilfinanzhaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	595.363	654.500	693.500	693.500	693.500	693.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0					
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.627					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**599.990**	**654.500**	**693.500**	**693.500**	**693.500**	**693.500**
10	- Personalauszahlungen	-447.838	-391.981	-391.055	-398.801	-406.814	-415.004
11	- Versorgungsauszahlungen	-37.435	-35.949	-38.169	-37.829	-39.123	-40.656
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-60.158	-81.870	-87.905	-87.905	-87.905	-87.905
14	- Transferauszahlungen	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.330	-16.626	-28.035	-16.035	-16.035	-16.035
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-560.142**	**-528.806**	**-547.544**	**-542.950**	**-552.257**	**-561.980**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**39.848**	**125.694**	**145.956**	**150.550**	**141.243**	**131.520**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-13.000				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-42.190	-15.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-42.190**	**-28.000**	**-15.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-42.190**	**-28.000**	**-15.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.341**	**97.694**	**130.956**	**149.550**	**140.243**	**130.520**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-2.341**	**97.694**	**130.956**	**149.550**	**140.243**	**130.520**

Investitionen Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
FRIED BGA Betriebs- u. Geschäftsauss. Friedhof	-1.674	-15.000						-25.204
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.674	-15.000						-25.204
FRIEDBETRV Betriebsvorrichtungen Friedhof		-7.500						-7.500
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-7.500						-7.500
FRIEDHOF Straßen, Wege, Plätze		-5.500						-55.703
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.500						-8.149
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-47.554
FRIEDMASCH Maschinen Friedhof			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-3.129
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-3.129
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FRIEDFUHR6 Beschaffung Transportfahrzeug	-13.090		-14.000					-26.624
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.090		-14.000					-26.624
FRIEDFUHR9 Ersatzbeschaffung Transporter	-27.426							-27.426
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-27.426							-27.426

Produktbeschreibung Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Friedhöfe
Produkt	130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Baubetriebshof	Hubert Schulze-Althoff

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Unterhaltung Kriegs- und Ehrengräber Unterhaltung jüdischer Friedhof Bestattungswälder Pg Fi 553
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz NRW Satzung Vertrag
Zielgruppe	Angehörige von Verstorbenen Nutzungsberechtigte Besucher

Teilergebnishaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.404	2.970	18.970	2.970	2.970	2.970
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.511	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.915**	**11.970**	**27.970**	**11.970**	**11.970**	**11.970**
11	- Personalaufwendungen	-5.859	-7.004	-5.695	-5.773	-5.890	-6.020
12	- Versorgungsaufwendungen	-704	-939	-1.407	-1.349	-1.388	-1.456
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-6.820	-22.820	-6.820	-6.820	-6.820
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.562**	**-14.763**	**-29.923**	**-13.942**	**-14.098**	**-14.296**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**6.353**	**-2.793**	**-1.953**	**-1.972**	**-2.128**	**-2.326**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**6.353**	**-2.793**	**-1.953**	**-1.972**	**-2.128**	**-2.326**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**6.353**	**-2.793**	**-1.953**	**-1.972**	**-2.128**	**-2.326**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-4.962	-3.248	-3.232	-3.208	-3.282
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**6.353**	**-7.755**	**-5.201**	**-5.204**	**-5.336**	**-5.608**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

16.000 € - Zuschuss für die Instandsetzung der Kriegsgräber
2.820 € - 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 Trägeraufgaben und für die Einräumung der Möglichkeit zur Veräußerung von Nutzungsrechten ein Entgelt.

zu Teilposition 13

16.000 € - Instandsetzung der Kriegsgräber (identischer Betrag unter Position 02)
4.000 € - Unterhaltung denkmalgeschützter Grabanlagen
2.820 € - Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber (identischer Betrag unter Position 02)

Teilfinanzhaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.404	2.970	18.970	2.970	2.970	2.970
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0					
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.230	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**11.635**	**11.970**	**27.970**	**11.970**	**11.970**	**11.970**
10	- Personalauszahlungen	-7.079	-6.851	-5.470	-5.578	-5.692	-5.807
11	- Versorgungsauszahlungen	-764	-734	-1.144	-1.134	-1.173	-1.219
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-6.820	-22.820	-6.820	-6.820	-6.820
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-7.843**	**-14.404**	**-29.435**	**-13.532**	**-13.685**	**-13.846**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**3.792**	**-2.434**	**-1.465**	**-1.562**	**-1.715**	**-1.876**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen			-10.000			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**-10.000**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**			**-10.000**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**3.792**	**-2.434**	**-11.465**	**-1.562**	**-1.715**	**-1.876**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**3.792**	**-2.434**	**-11.465**	**-1.562**	**-1.715**	**-1.876**

Investitionen Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BESTATTUNG Planung Bestattungsfeld/-möglichkeit für Muslime			-10.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-10.000					

Budget

Sachgebiet - Umwelt und Geoinformation

- 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

Produktbereich	09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation
Produktgruppe	0901	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	090102	Geoinformationsdienste

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	Udo Bierbaum

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Aufbau einer Geodateninfrastruktur Erstellen von umfangreichen Fachanwendungen mit Hilfe geographischer Informationssysteme auf Grundlage der verschiedenen Geodaten Administration/Support des Geographischen-Informationssystems Projektbezogene Verarbeitung verschiedenster grundstücks- und raumbezogener Daten Pg Fi 511
Auftragsgrundlage	GO, Vermessungs- und Katastergesetz NRW, Geodatenzugangsgesetz NRW, Verordnungen, Erlasse, Beschlüsse der politischen Gremien
Zielgruppe	Intern: Fachdienste im Haus Extern: Bevölkerung, Fachbehörden

Teilergebnishaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232	129	73			
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.732**	**2.629**	**2.573**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
11	- Personalaufwendungen	-167.652	-170.831	-154.731	-157.826	-160.982	-164.201
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-310	-207	-153	-79	-79	-79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.426	-63.600	-62.100	-61.600	-61.600	-61.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-221.388**	**-234.639**	**-216.984**	**-219.505**	**-222.661**	**-225.880**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-218.656**	**-232.010**	**-214.410**	**-217.005**	**-220.161**	**-223.380**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-218.656**	**-232.010**	**-214.410**	**-217.005**	**-220.161**	**-223.380**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-218.656**	**-232.010**	**-214.410**	**-217.005**	**-220.161**	**-223.380**
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-218.656**	**-232.010**	**-214.410**	**-217.005**	**-220.161**	**-223.380**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 06

Erstattung durch den Abwasserbetrieb durch Mitnutzung der GIS Software

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

58.000 € - Softwarepflege und Dienstleistungen
3.500 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Dienstreisen
200 € - Medienaufwand
100 € - Fernmelde- und Postgebühren

Teilfinanzhaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
10	- Personalauszahlungen	-168.369	-170.831	-154.731	-157.826	-160.982	-164.201
15	- Sonstige Auszahlungen	-60.617	-63.600	-62.100	-61.600	-61.600	-61.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-228.986**	**-234.431**	**-216.831**	**-219.426**	**-222.582**	**-225.801**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-226.486**	**-231.931**	**-214.331**	**-216.926**	**-220.082**	**-223.301**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-226.486**	**-231.931**	**-214.331**	**-216.926**	**-220.082**	**-223.301**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-226.486**	**-231.931**	**-214.331**	**-216.926**	**-220.082**	**-223.301**

Produktbeschreibung Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Entsorgung
Produkt	110201	Abfallentsorgung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	Udo Bierbaum

Kategorie
Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung
Sammlung und Transport von Hausmüll
Betrieb Wertstoffhof
Bauunterhaltung Wertstoffhof
Betrieb Sondermüllzwischenlager
Bauunterhaltung Sondermüllzwischenlager
Leerung von Straßenpapierkörben
Reinigung Containerstandorte
Bauunterhaltung Containerstandorte
Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung
Pg Fi 537

Auftragsgrundlage
Satzung
Kreislaufwirtschaftsgesetz
Abfallgesetz NRW

Zielgruppe
Privathaushalte und Gewerbe

Allgemeine Ziele
Erhöhung der Kundenzufriedenheit bei der Sperrmüllanmeldung

Kennzahlen	**Ist 2019**	**Prognose 2020**	**Plan 2021**
Durchschnittliche Terminvergabe für die Sperrmüllabfuhr	8 Werktage	9,5 Werktage	10 Werktage

Teilergebnishaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242	242	242	210	149	149
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.925.158	3.136.975	3.212.045	3.170.000	3.179.000	3.176.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.382	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	625	500	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.937.407**	**3.147.717**	**3.223.787**	**3.181.710**	**3.190.649**	**3.187.649**
11	- Personalaufwendungen	-252.506	-238.143	-249.218	-254.202	-259.283	-264.471
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.372.034	-2.762.700	-2.807.900	-2.807.900	-2.807.900	-2.807.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.605	-37.225	-32.346	-32.131	-31.872	-23.722
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213.990	-26.565	-41.915	-27.415	-27.415	-27.415
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.883.136**	**-3.064.633**	**-3.131.379**	**-3.121.648**	**-3.126.470**	**-3.123.508**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**54.271**	**83.083**	**92.408**	**60.061**	**64.179**	**64.141**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**54.271**	**83.083**	**92.408**	**60.061**	**64.179**	**64.141**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**54.271**	**83.083**	**92.408**	**60.061**	**64.179**	**64.141**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.071	-83.006	-78.273	-78.901	-79.538	-80.181
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**6.200**	**77**	**14.135**	**-18.840**	**-15.359**	**-16.040**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04
3.047.475 € - Abfallentsorgungsgebühren
124.570 € - Auflösung SoPo Gebührenausgleich
40.000 € - Wertstoffhof, Sondermüll

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

1.559.500 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte AWG
775.500 € - Sammlung und Transport von Abfall
455.300 € - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, insbesondere Grundgebühr AWG
8.100 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
5.200 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmittel
1.300 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
1.100 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
1.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
900 € - Wartung technische Anlagen

zu Teilposition 14

12.865 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
7.500 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto
7.364 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
4.617 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

15.200 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial (Mehrbedarf in 2021 für neue Behältermarken)
11.800 € - Öffentlichkeitsarbeit
10.000 € - sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen (u.a. Software für das Behältermanagement)
2.000 € - 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

Teilfinanzhaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.843.061	3.070.000	3.087.475	3.170.000	3.179.000	3.176.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.014	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.066	500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.857.142**	**3.080.500**	**3.098.975**	**3.181.500**	**3.190.500**	**3.187.500**
10	- Personalauszahlungen	-248.017	-238.143	-249.218	-254.202	-259.283	-264.471
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.399.507	-2.762.700	-2.807.900	-2.807.900	-2.807.900	-2.807.900
15	- Sonstige Auszahlungen	-36.460	-37.065	-49.415	-34.915	-34.915	-34.915
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.683.985**	**-3.037.908**	**-3.106.533**	**-3.097.017**	**-3.102.098**	**-3.107.286**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**173.156**	**42.592**	**-7.558**	**84.483**	**88.402**	**80.214**
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	595					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**595**					
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.426	-17.500	-18.000	-15.000	-15.000	-15.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-31.426**	**-22.500**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-30.831**	**-22.500**	**-23.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**142.325**	**20.092**	**-30.558**	**64.483**	**68.402**	**60.214**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**142.325**	**20.092**	**-30.558**	**64.483**	**68.402**	**60.214**

Investitionen Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
ABFALLALT Abfall übernahme Altanlagen	691							691
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	691							691
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ABF.BETR.V Papierkörbe Betriebsvorrichtung		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-37.635
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-37.635
ABFALLBGA BGA Abfallbereich								-749
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen								-749
BGAWERT BGA Gebäude/Einr. Wertstoffhof	-31.426	-15.000	-18.000	-15.000	-15.000	-15.000		-53.471
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.426	-15.000	-18.000	-15.000	-15.000	-15.000		-53.471
WERK.W.HOF Kleinwerkzeuge Wertstoffhof		-2.500						-2.500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.500						-2.500

Produktbeschreibung Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Entsorgung
Produkt	110202	Duale Systeme

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	Udo Bierbaum

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Reinigung Containerstandorte Bauunterhaltung Containerstandorte Öffentlichkeitsarbeit/Abfallberatung Pg Fi 537
Auftragsgrundlage	Abstimmungsvereinbarung
Zielgruppe	Privathaushalte und Gewerbe

Teilergebnishaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	536	750	750	750	750	750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.653	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**47.189**	**47.250**	**47.250**	**47.250**	**47.250**	**47.250**
11	- Personalaufwendungen	-25.975	-26.664	-27.130	-27.673	-28.224	-28.793
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.937	-15.730	-15.730	-15.730	-15.730	-15.730
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.996	-4.100	-3.980	-3.980	-3.980	-3.980
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-44.204**	**-49.790**	**-50.136**	**-50.679**	**-51.230**	**-51.799**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**2.985**	**-2.540**	**-2.886**	**-3.429**	**-3.980**	**-4.549**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**2.985**	**-2.540**	**-2.886**	**-3.429**	**-3.980**	**-4.549**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**2.985**	**-2.540**	**-2.886**	**-3.429**	**-3.980**	**-4.549**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.577	-5.400	-6.437	-6.501	-6.566	-6.632
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-592**	**-7.940**	**-9.323**	**-9.930**	**-10.546**	**-11.181**

Erläuterungen

zu Teilposition 05

Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen in der Infobroschüre

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Abfallberatung und Unterhaltung der Stellflächen für Sammelgroßbehältnisse

zu Teilposition 13

10.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte für Containerstellplätze
2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
2.000 € - Sammlung und Transport Abfall
1.430 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
300 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen

zu Teilposition 14

Abschreibung auf das Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16

1.500 € - Öffentlichkeitsarbeit
1.110 € - Versicherungsbeiträge KFZ
1.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
270 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
100 € - Kraftfahrzeugsteuer

Teilfinanzhaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	638	750	750	750	750	750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.405	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**55.043**	**47.250**	**47.250**	**47.250**	**47.250**	**47.250**
10	- Personalauszahlungen	-26.478	-26.664	-27.130	-27.673	-28.224	-28.793
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-14.956	-15.730	-15.730	-15.730	-15.730	-15.730
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.385	-4.100	-3.980	-3.980	-3.980	-3.980
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-44.819**	**-46.494**	**-46.840**	**-47.383**	**-47.934**	**-48.503**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**10.224**	**756**	**410**	**-133**	**-684**	**-1.253**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**10.224**	**756**	**410**	**-133**	**-684**	**-1.253**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**10.224**	**756**	**410**	**-133**	**-684**	**-1.253**

Produktbeschreibung Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120210	Straßenreinigung

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	Udo Bierbaum

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Straßenreinigung Pg Fi 545
Auftragsgrundlage	Straßenreinigungsgesetz Satzung
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnishaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.221	8.201	2.163	2.163	2.163	2.163
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.371	171.236	161.186	162.000	162.500	162.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	634	50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**183.226**	**179.487**	**163.399**	**164.213**	**164.713**	**164.713**
11	- Personalaufwendungen	-108.209	-110.769	-112.809	-115.066	-117.364	-119.714
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.527	-112.000	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.216	-43.195	-37.158	-37.158	-34.692	-23.756
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.899	-11.040	-12.440	-12.440	-12.440	-12.440
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-273.851**	**-277.004**	**-273.907**	**-276.164**	**-275.996**	**-267.410**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-90.625**	**-97.517**	**-110.508**	**-111.951**	**-111.283**	**-102.697**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-90.625**	**-97.517**	**-110.508**	**-111.951**	**-111.283**	**-102.697**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-90.625**	**-97.517**	**-110.508**	**-111.951**	**-111.283**	**-102.697**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.369	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41.215	-58.144	-52.546	-52.821	-53.100	-53.381
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-118.471**	**-142.661**	**-150.054**	**-151.772**	**-151.383**	**-143.078**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04
159.489 € - Benutzungsgebühren Straßenreinigung
1.697 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschuss

zu Teilposition 07
Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13
40.000 € - Unterhaltung der Straßen (Reinigung Sinkkästen)
25.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte

21.500 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
19.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
5.000 € - Sammlung und Transport Abfall
500 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

35.175 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
1.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
983 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

8.750 € - KFZ-Versicherungsbeiträge
1.590 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
500 € - Öffentlichkeitsarbeit
300 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ
250 € - Aus- und Fortbildung (200 €) und Dienstreisen (50 €)
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.883	164.000	159.489	162.000	162.500	162.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	634	50	50	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**166.517**	**164.050**	**159.539**	**162.050**	**162.550**	**162.550**
10	- Personalauszahlungen	-109.896	-110.769	-112.809	-115.066	-117.364	-119.714
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-114.096	-112.000	-111.500	-111.500	-111.500	-111.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.855	-12.040	-13.440	-13.440	-13.440	-13.440
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-236.846**	**-234.809**	**-237.749**	**-240.006**	**-242.304**	**-244.654**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-70.329**	**-70.759**	**-78.210**	**-77.956**	**-79.754**	**-82.104**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000			-230.000	
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.000**			**-230.000**	
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-1.000**			**-230.000**	
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-70.329**	**-71.759**	**-78.210**	**-77.956**	**-309.754**	**-82.104**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-70.329**	**-71.759**	**-78.210**	**-77.956**	**-309.754**	**-82.104**

Investitionen Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
REINWERK Kleinwerkzeuge Straßenreinigung		-1.000						-2.113
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000						-2.113
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
KOMPAKTKEH Kompaktkehrmaschine					-230.000		-230.000	
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-230.000		-230.000	

Verpflichtungserm. Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120210	Straßenreinigung

Bezeichnung	Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Kompaktkehrmaschine	VE00091 Kompaktkehrmaschine		-230.000	

Produktbeschreibung Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	120220	Winterdienst

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	Udo Bierbaum

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Winterdienst Pg Fi 545
Auftragsgrundlage	Straßenreinigungsgesetz NRW Satzung
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnishaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.199	2.198	1.753	1.753	1.753	1.753
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.687	56.825	51.329	51.500	51.800	51.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**65.886**	**59.073**	**53.132**	**53.303**	**53.603**	**53.603**
11	- Personalaufwendungen	-8.903	-9.140	-9.287	-9.473	-9.656	-9.854
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.324	-17.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.960	-11.430	-9.513	-9.513	-9.379	-7.528
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.494	-3.155	-3.155	-3.155	-3.155	-3.155
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-45.681**	**-40.725**	**-38.455**	**-38.641**	**-38.690**	**-37.037**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**20.205**	**18.348**	**14.677**	**14.662**	**14.912**	**16.565**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**20.205**	**18.348**	**14.677**	**14.662**	**14.912**	**16.565**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**20.205**	**18.348**	**14.677**	**14.662**	**14.912**	**16.565**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.745	-79.586	-72.560	-72.586	-72.611	-72.638
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-50.540**	**-61.238**	**-57.883**	**-57.924**	**-57.699**	**-56.073**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 04
50.763 € - Benutzungsgebühren Straßenreinigung
566 € - Auflösung SoPo Gebührenüberschuss aus Vorjahren

zu Teilposition 07
Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13

10.000 € - Winterstreugut
3.500 € - Fremdunternehmerkosten
2.500 € - Reparaturen, Ersatzteile, Maschinen
500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

zu Teilposition 14

8.188 € - 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 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
470 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ
300 € - Öffentlichkeitsarbeit
250 € - Aus- und Fortbildung (200 €) und Dienstreisen (50 €)
75 € - KFZ-Versicherungsbeiträge
60 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.899	50.000	50.763	51.500	51.800	51.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0					
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**56.899**	**50.050**	**50.813**	**51.550**	**51.850**	**51.850**
10	- Personalauszahlungen	-9.067	-9.140	-9.287	-9.473	-9.656	-9.854
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-11.964	-17.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.937	-3.655	-3.655	-3.655	-3.655	-3.655
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-25.967**	**-29.795**	**-29.442**	**-29.628**	**-29.811**	**-30.009**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**30.932**	**20.255**	**21.371**	**21.922**	**22.039**	**21.841**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-10.000**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-10.000**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**30.932**	**10.255**	**21.371**	**21.922**	**22.039**	**21.841**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**30.932**	**10.255**	**21.371**	**21.922**	**22.039**	**21.841**

Investitionen Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
WINTMASCH Winterdienst Maschinen u. Geräte		-10.000						-72.085
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000						-72.085

Produktbeschreibung Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Wasser und Wasserbau
Produkt	130201	Wasser- und Bodenverbände

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
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 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.046					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**4.046**					
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**4.046**					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**4.046**					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**4.046**					

Produktbeschreibung Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Wasser und Wasserbau
Produkt	130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Umwelt und Geoinformation	Udo Bierbaum

Kurzbeschreibung	Gewässerunterhaltung Gewässerausbau (Insbesondere Umsetzung WRRL) Hochwasserschutz (Bau- und Unterhaltung von Hochwasserschutzanlagen Pg Fi 552
Auftragsgrundlage	EG-Richtlinie über die Bewertung und das Management von Hochwasserrisiken (EG-HWRM-RL) Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) Wasserhaushaltsgesetz (WHG) Landeswassergesetz NRW (LWG NW)
Zielgruppe	Allgemeinheit

Teilergebnishaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		40.000	19.500	5.840.000	5.390.000	1.912.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.202	360.500	355.300	355.300	355.300	355.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82					
10	**= Ordentliche Erträge**	**252.284**	**400.500**	**374.800**	**6.195.300**	**5.745.300**	**2.267.300**
11	- Personalaufwendungen	-72.890	-86.357	-86.099	-87.821	-89.576	-91.371
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-165.688	-125.000	-151.200	-5.876.200	-5.786.200	-2.426.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-347	-595	-595	-595	-595	-595
15	- Transferaufwendungen	-261.496	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.566	-800	-800	-800	-800	-800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-504.986**	**-477.752**	**-503.694**	**-6.230.416**	**-6.142.171**	**-2.783.966**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-252.703**	**-77.252**	**-128.894**	**-35.116**	**-396.871**	**-516.666**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-252.703**	**-77.252**	**-128.894**	**-35.116**	**-396.871**	**-516.666**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-252.703**	**-77.252**	**-128.894**	**-35.116**	**-396.871**	**-516.666**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.238	-9.804	-14.444	-14.584	-14.726	-14.882
29	**Teilergebnis (Z. 26,27,28)**	**-257.941**	**-87.056**	**-143.338**	**-49.700**	**-411.597**	**-531.548**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

19.500 € - 65 % Zuweisung/Zuschüsse Ausschreibung Ausführungsplanung Ingenieurleistung Neue Ems-West

in 2022:
5.840.000 € - Zuweisung/Zuschüsse Neue Ems-West

in 2023:
5.390.000 € - Zuweisung/Zuschüsse Neue Ems-Ost unterhalb des Wehres

in 2024:
1.912.000 € - 80% Zuweisung/Zuschüsse Neue Ems-Ost oberhalb des Wehres

zu Teilposition 04

Gewässerunterhaltungsgebühren

zu Teilposition 13

35.000 € - sonstige Ingenieurleistungen (u. a. Stillgewässer 20.000 €), Ingenieurleistungen Sanierungskonzept Uferbefestigung Ems (15.000 €)
30.000 € - Unterhaltung Gewässer, Gräben, Durchlässe, Brücken (u. a. Projekt Stillgewässer 10.000 €)
5.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
1.000 € - Wartung EDV/Fernsprechanlagen/Techn. Anlagen
200 € - Energiekosten

Projekt Neue Ems
in 2021
30.000 € - Ausschreibung Ausführungsplanung Neue Ems-West
50.000 € - Genehmigungsplanung Neue Ems-Ost

in 2022
5.840.000 € - Baumaßnahme Neue Ems-West

in 2023
5.390.000 € - Baumaßnahme Neue Ems-Ost unterhalb des Wehres
360.000 € - Objektschutz Hochwasser Milter Straße

in 2024
2.390.000 € - Baumaßnahme Neue Ems-Ost oberhalb des Wehres

zu Teilposition 14

595 € - Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Zuweisung an Wasser- und Bodenverbände

zu Teilposition 16

600 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		40.000	19.500	5.840.000	5.390.000	1.912.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.641	360.500	355.300	355.300	355.300	355.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	82					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**250.723**	**400.500**	**374.800**	**6.195.300**	**5.745.300**	**2.267.300**
10	- Personalauszahlungen	-78.621	-86.357	-86.099	-87.821	-89.576	-91.371
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-221.923	-125.000	-151.200	-5.876.200	-5.786.200	-2.426.200
14	- Transferauszahlungen	-261.496	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.861	-800	-800	-800	-800	-800
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-565.900**	**-477.157**	**-503.099**	**-6.229.821**	**-6.141.576**	**-2.783.371**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-315.178**	**-76.657**	**-128.299**	**-34.521**	**-396.276**	**-516.071**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-270.261			-160.000	-440.000	
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.759	-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-275.020**	**-10.000**	**-1.000**	**-161.000**	**-441.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-275.020**	**-10.000**	**-1.000**	**-161.000**	**-441.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-590.197**	**-86.657**	**-129.299**	**-195.521**	**-837.276**	**-517.071**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)**	**-590.197**	**-86.657**	**-129.299**	**-195.521**	**-837.276**	**-517.071**

Investitionen Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Finanz plan 2022	Finanz plan 2023	Finanz plan 2024	Ver-pflichtu ngser-mächti-gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
HOCHWASSER Schieberdrehgerät zum Hochwasserschutz	-4.759							-4.759
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.759							-4.759
WEHRWERK Stau-, Wehranlagen Kleinwerkzeug		-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-10.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-10.000
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
DEICHANL Deichanlage Ems-West				-160.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-160.000				
HOCHWASS1 Stauklappe Wehranlage	-270.261							-270.261
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-270.261							-270.261
HOCHWASSM Hochwasser-Mauer Andre-Marie Brücke bis Mühle					-440.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-440.000			

Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

Jahresabschluss 2019

7. Bilanz zum 31.12.2019

AKTIVA			Euro	Euro	Vorjahr T Euro
A)		**Anlagevermögen**			
	I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		**474.850,00**	
	1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	474.850,00		527
	II.	Sachanlagen		**61.647.917,84**	
	1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.575.701,38		2.537
	2.	Abwasserreinigungsanlagen	5.427.067,67		5.550
	3.	Abwassersammlungsanlagen	49.094.948,61		48.718
	4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	584.639,87		476
	5.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.965.560,31		2.222
B)		**Umlaufvermögen**			
	I.	Vorräte		**177.389,94**	
	1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	177.389,94		164
	II.	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		**641.356,50**	
	1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.372,40		75
	2.	Forderungen an die Stadt	613.451,06		553
	3.	Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	533,04		2
	4.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		13
	III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		**1.076.679,84**	2.664
C)		**Rechnungsabgrenzungsposten**		**64.780,46**	41
		Bilanzsumme		**64.082.974,58**	63.542

PASSIVA			Euro	Euro	Vorjahr T Euro
A)	**Eigenkapital**				
I.	Stammkapital			**2.556.459,41**	2.556
II.	Rücklagen			**29.936.099,23**	
1.	allgemeine Rücklage		11.927.807,67		11.561
2.	zweckgebundene Rücklagen		18.008.291,56		18.008
III.	Gewinn/Verlust			**973.283,43**	
	Gewinn des Vorjahres	1.065.439,60			
	Abführung an den Haushalt der Stadt	-540.240,00			
	Abdeckung Planungsaufwand Wasserkraftanlage	-158.497,03			
	Zuführung zur allgemeinen Rücklage	-366.702,57			
	Jahresgewinn		973.283,43		1.065
B)	**Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen**			**189.131,24**	143
C)	**Empfangene Ertragszuschüsse**			**7.125.239,70**	7.351
D)	**Rückstellungen**			**289.521,64**	1.574
E)	**Verbindlichkeiten**			**23.004.497,64**	
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.065.010,90 €		20.540.710,25		20.308
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 983.392,31 €		983.392,31		763
3.	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 252.336,41 €		252.336,41		78
4.	Verbindlichkeiten gegenüber anderen Einrichtungen des Einrichtungsträgers davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 91.956,57 €		91.956,57		74
5.	Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 446.941,69 €		1.136.102,10		56
F)	**Rechnungsabgrenzungsposten**			**8.742,29**	4
	Bilanzsumme			**64.082.974,58**	63.542

8. Gewinn- und Verlustrechnung 2019

Gewinn- und Verlustrechnung des Abwasserbetriebs Warendorf für das Wirtschaftsjahr 2019 (01.01. bis 31.12.)

		Euro	Euro	Euro	Vorjahr T Euro
1.	Umsatzerlöse	7.654.750,28			7.581
2.	andere aktivierte Eigenleistungen	284.643,09			200
3.	sonstige betriebliche Erträge	54.402,26			476
				7.993.795,63	
4.	Materialaufwand		1.621.221,30		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	146.359,44			124
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.387.556,82			1.658
	c) Abwasserabgabe	87.305,04			88
5.	Personalaufwand		1.691.100,02		
	a) Löhne und Gehälter	1.313.457,09			1.164
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 105.113,38 € (Vorjahr 100.024,25 €)	377.642,93			360
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.547.915,13		2.367
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen		632.096,51		849
				6.492.332,96	
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			664,07	14
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			528.283,32	595
10.	Ergebnis nach Steuern			**973.843,42**	1.066
11.	sonstige Steuern			559,99	1
12.	**Jahresgewinn**			**973.283,43**	1.065

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns:

a) zur Einstellung in die Rücklagen 407.073,43 €

b) zur Abführung an den Haushalt der Stadt 566.210,00 €

9. Anhang

9.1. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. GuV-Rechnung

Für das Wirtschaftsjahr 2019 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 Gemeindewirtschaftsrechts 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 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. 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 2019 ist lediglich für eine Baumaßnahme ein Kanalanschlussbeitrag erhoben worden. Sie ist allerdings erst im Jahr 2020 abgenommen worden, sodass keine entsprechende Auflösung vorgenommen wurde.

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. Die Gebührenrückstellung wurde umgruppiert und wird nun als Verbindlichkeit ausgewiesen.

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 2019**

	Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchrestwert		Kennzahlen	
		Anfangsstand 01.01.2019	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand 31.12.2019	Anfangsstand 01.01.2019	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand 31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018	durch - schnittli- cher AfA-Satz	durch- schnittl. Buchrest- wert
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
	1	6	0	0	0	0	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Immaterielle Vermögens-gegenstände**														
1.	Konzessionen, gewerbli-che Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Wer-ten	979.716,07	27.113,75	52.090,87	0,00	954.738,95	452.342,07	79.621,75	52.074,87	0,00	479.888,95	474.850,00	527.374,00	8,34	49,74
	Summe I.	979.716,07	27.113,75	52.090,87	0,00	954.738,95	452.342,07	79.621,75	52.074.,87	0,00	479.888,95	474.850,00	527.374,00	8,34	49,74
II.	**Sachanlagen**														
1.	Grundstücke, grund-stücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.961.284,86	122.031,98	2.372,16	6.795,46	5.087.740,14	2.424.521,28	87.517,48	0,00	0,00	2.512.038,76	2.575.701,38	2.536.763,58	1,72	50,63
2.	Abwasserreinigungsanla-gen	21.903.915,45	31.823,70	183.148,94	563.182,89	22.315.773,10	16.354.259,18	695.728,73	161.282,48	0,00	16.888.705,43	5.427.067,67	5.549.656,27	3,11	24,32
3.	Abwasser-sammlungsanlagen	88.388.441,16	142.993,42	125.363,00	1.839.389,24	90.245.460,82	39.670.723,15	1.596.350,23	116.561,17	0,00	41.150.512,21	49.094.948,61	48.717.718,01	1,77	54,40
4.	Betriebs- und Geschäfts-ausstattung	1.190.883,68	197.735,78	69.943,31	0,00	1.318.676,15	714.631,43	88.696,94	69.292,09	0,00	734.036,28	584.639,87	476.252,25	6,73	44,34
5.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.222.328,27	4.367.878,22	215.278,59	-2.409.367,59	3.965.560,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.965.560,31	2.222.328,27	0,00	100,00
	Summe II.	118.666.853,42	4.862.463,10	596.106,00	0,00	122.933.210,52	59.164.135,04	2.468.293,38	347.135,74	0,00	61.285.292,68	61.647.917,84	59.502.718,38	2,01	50,15
	Summe I + II	119.646.569,49	4.889.576,85	648.196,87	0,00	123.887.949,47	59.616.477,11	2.547.915,13	399.210,61	0,00	61.765.181,63	62.122.767,84	60.030.092,38	2,06	50,14

Forderungen

Für die Forderungen bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2019:

Forderungsart	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Gesamt €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.372,40	0,00	27.372,40
Forderungen an die Stadt	613.451,06	0,00	613.451,06
Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	533,04	0,00	533,04
Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme:	**641.356,50**	**0,00**	**641.356,50**

Eigenkapital

Die Rücklagen des Abwasserbetriebes veränderten sich um 367 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.

In diesem Jahr ist als Sonderposten noch die Verrechnung der Abwasserabgabe 2018 gebildet worden. Bislang wurden die Verrechnungen für die Baukosten von Druckrohrnetzen für den Anschluss von Grundstücken im Außenbereich als aperiodische Erträge ausgewiesen. Die Verrechnung ist allerdings als Baukostenzuschuss zu bewerten und somit als Sonderposten darzustellen.

Entwicklung der Empfangenen Ertragszuschüsse

	Stand 01.01.2019 €	Umglie-derung €	Zuführung €	Auflösung €	Stand 31.12.2019 €
Empfangene Ertragszu-schüsse Grundstück-seinleiter	2.727.353,00	83.064,50	307.851,70	212.675,50	2.905.593,70
Empfangene Ertragszu-schüsse Erschließungs-träger	3.145.189,00	- 60.841,65	0,00	220.913,35	2.863.434,00
Empfangene Ertragszu-schüsse Hausanschluss-kosten	9.304,00		0,00	3.194,00	6.110,00
Empfangene Ertragszu-schüsse Erschließungs-träger Stadt	892.143,00	- 22.222,85	0,00	61.825,15	808.095,00
Empfangene Ertragszu-schüsse Land NRW für Bundesstraßen	77.944,00		0,00	3.928,00	74.016,00
Empfangene Ertragszu-schüsse Land NRW für Landesstraßen	438.553,00		0,00	27.775,00	410.778,00
Empfangene Ertragszu-schüsse Stadt Waren-dorf	60.467,00		0,00	3.254,00	57.213,00
Gesamtsumme:	**7.350.953,00**	**0,00**	**307.851,70**	**533.565,00**	**7.125.239,70**

Die Umgliederung betrifft das Baugebiet Friedhof Warendorf und beinhaltet den Anteil der fiktiven Kanalanschlussbeiträge für dieses Gebiet.

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

Die Gebührenrückstellung nach KAG in Höhe von 1.574 T € wurden in die Verbindlichkeiten umgegliedert, da die Höhe und Fälligkeit der Rückgabe der Gebührenüberdeckungen bekannt sind und somit die Kriterien einer Verbindlichkeit erfüllt. Die verbliebenen Rückstellungen belaufen sich auf rd. 290 T €. Sie betreffen u.a. Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen 104 T €, für die Abwasserabgabe 81 T € und für nicht genommenen Urlaub 51 T €.

Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2019:

Verbindlichkeiten	**Gesamt €**	**bis zu 1 Jahr €**	**1 – 5 Jahre €**	**über 5 Jahre €**
gegenüber Kreditinstituten	20.540.710,25	1.065.101,90	5.169.316,16	14.306.292,19
aus Lieferungen und Leistungen	983.392,31	983.392,31	0,00	0,00
gegenüber der Stadt	252.336,41	252.336,41	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegen andere Einrichtungen der Stadt	91.956,57	91.956,57	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	1.136.102,10	446.941,69	689.160,41	0,00
Gesamtsumme:	**23.004.497,64**	**2.839.728,88**	**5.858.476,57**	**14.306.292,19**

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. Für das Baugebiet „Westlich Friedhof Warendorf“ haben wir auf Grundlage des städtebaulichen Vertrages die Kosten für die optische Inspektion der Entwässerungseinrichtungen vor Ablauf der Gewährleistungsfrist in Höhe von rund 5 T € vom Erschließungsträger bereits erhalten. Die Gewährleistungsabnahme erfolgt im Juli 2020.

9.2.3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Darstellung der Erlöse

Erlöse	2019 T €	Vorjahr T €
Entwässerungsgebühr	6.214	6.206
Kleineinleitergebühr	3	3
Gebühr für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	24	48
Erlöse über Kostenerstattung	3	2
Sonstige Erlöse (Annahme Fett)	12	12
Erlöse für die Spülung des Rohrnetzes	16	9
Anteil Straßenentwässerung (Stadt)	766	766
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	534	539
Auflösung/Einstellung Gebührenüberdeckung	102	0
Zwischensumme	7.674	7.586
Korrektur Vorjahre (Entwässerungsgebühr)	-19	-4
Umsatzerlöse	**7.655**	**7.581**
Aktivierte Eigenleistung	**285**	**200**
Sonstige betriebliche Erträge	**54**	**476**
Gesamtsumme:	**7.994**	**8.257**

Die Auflösung und Einstellung der Gebührenüberdeckung wird ab 2019 unter den Umsatzerlösen ausgewiesen, da sie direkten Einfluss auf die Entwässerungsgebühren hat.

Aus den sonstigen betrieblichen Erträgen ist die Auflösung der Gebührenüberdeckung in die Umsatzerlöse umgruppiert worden. (Ebenso wie die Einstellung der Gebührenüberdeckung aus den Aufwendungen). Die sonstigen betrieblichen Erträge (insgesamt 54 T €) enthalten u. a.

12 T € Erträge aus Stromkostenerstattungen, 9 T € Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und 9 T € Erträge aus Verkaufserlösen.

Aus den sonstigen betrieblichen Auswendungen ist die Einstellung der Gebührenüberdeckung in die Umsatzerlöse umgruppiert worden. (Ebenso wie die Auflösung der Gebührenüberdeckung aus den sonstigen betrieblichen Erträgen). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (insgesamt 632 T €) enthalten u. a. den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 204 T €, aperiodische Aufwendungen in Höhe von 74 T €, Inspektion und Wartung Verwaltung 67 T €, den Anteil an den Ablesekosten Frischwasser in Höhe von 52 T €, Mietkosten von 43 T € und 38 T € für Versicherungen. In den aperiodischen Aufwendungen sind 17 T € gezogene Vorsteuer incl. Zinsen für die Planungskosten Wasserkraftanlage enthalten, die für vorgenommenen Vorsteuerabzüge im Rahmen der Rückabwicklung des Betriebes gewerblicher Art „Wasserkraftanlage“ zurückgezahlt werden mussten.

9.3. Angaben zum Jahresergebnis

Es wird ein Gewinn in Höhe von 973.283,43 € ausgewiesen.

Die Betriebsleitung schlägt vor, 552.710,00 € als Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt abzuführen. Darüber hinaus sind noch 13.500,00 € 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 407.073,43 € wird in die allgemeine Rücklage eingestellt.

9.4. Ergänzende Angaben

9.4.1. Organe des Abwasserbetriebs

Betriebsleiter: Ralf Bücker

Bürgermeister: Axel Linke

Kämmerer: Dr. Martin Thormann

Rat der Stadt Warendorf: Oberstes Organ des Abwasserbetriebes
Beschlüsse z.B. Wirtschafts- und Stellenplan, Gebühren und Entgelte, Feststellung Jahresabschluss u.a.

Betriebsausschuss: Spezieller Unterausschuss des Rates; Beschlüsse, die ihm durch GO und EigVO NRW übertragen sind sowie übertragene Aufgaben gemäß § 4 Abs. 2 der Betriebssatzung

Stimmberechtigte Ratsmitglieder:

Name		Beruf	Zeitraum
Grobecker, Hubert (Vorsitzender)	B/Grüne	Dipl.-Ing.	
Schwienhorst, Paul Alois (stellver. Vors.)	CDU	Landwirt	
Austermann, Johannes	CDU	Bankkaufmann	
Gierhake, Michael	SPD	CNC-Techniker	
Haffke, Markus	SPD	Kfm. Angestellter	
Hagemeyer, Engelbert	CDU	Architekt	
Hernaiz-Kleine, Daniel	FDP	Rechtsanwalt	
Ossege, Bernhard	SPD	Lehrer i.R.	01.01.2019 -10.07.2019
Schäpermeier, Martin	CDU	Kfm. Angestellter	
Schöning, Wilhelm	CDU	Polizeibeamter i.R.	
Schulz, Joachim	SPD	nicht berufstätig	11.07.2019 -31.12.2019
Wenning, André	FWG	Polizeibeamter	

Stimmberechtigte Sachkundige Bürger:

Name		Beruf	Zeitraum
Disselmann, Christian	CDU	Dipl.-Ing. Agrar	
Schneider, Sibille	B/Grüne	Lehrerin	

An Sitzungsgeldern und Aufwandsentschädigungen wurden 2.601,76 € an die Mitglieder des Betriebsausschusses und deren Vertreter gezahlt. Diese verteilen sich wie folgt:

Name	Betrag
Austermann, Johannes	641,20 €
Disselmann, Christian	78,60 €
Elsner, Christian	47,80 €
Finkenbrink, August	192,80 €
Gierhake, Michael	101,50 €
Grobecker, Hubert	142,10 €
Haffke, Markus	101,50 €
Hagemeyer, Engelbert	142,10 €
Havelt, Alfons	23,42 €
Hernaiz-Kleine, Daniel	40,60 €
Kleene-Erke, Andrea	46,30 €
Kohn, Wolfgang	26,20 €
Ossege, Bernhard	77,10 €
Schäpermeier, Martin	40,60 €
Scharf, Sebastian	20,30 €
Schneider, Sibille	183,40 €
Schöler, Hans Günther	52,40 €
Schöning, Wilhelm	121,80 €
Schulz, Joachim	60,90 €
Schwienhorst, Paul Alois	289,74 €
Stücker, Wolfgang	20,30 €
Temme, Hermann	20,30 €
Wenning, André	130,80 €

Von dieser Summe wurde eine Pauschale von 200 € dem Abwasserbetrieb für beratende Themen aus dem Bereich „Umwelt- und Geo-Information“ erstattet.

9.4.2. Personal

2019	Ø	I. Quartal	II. Quartal	III. Quartal	IV. Quartal
1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*)	27,95	27,95	27,95	27,95	27,95
2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ	25,66	23,80	24,95	25,95	27,95
3. Anzahl der Beschäftigten	26,25	25,00	25,00	26,00	29,00
4. Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2018	Ø	I. Quartal	II. Quartal	III. Quartal	IV. Quartal
1. Beschäftigte laut Stellenplan nach VZÄ (Vollzeitäquivalenzziffern*)	23,80	23,80	23,80	23,80	23,80
2. tatsächliche besetzte Stellen nach VZÄ	23,80	23,80	23,80	23,80	23,80
3. Anzahl der Beschäftigten	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
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 63.045,67 € 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 2019 betrug 1.358 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 Wirtschafsprüfer) 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 8.500 € 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 03.06.2020

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter

Ralf Bücker

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 2019 war insgesamt geprägt durch eine positive Ertragslage in Höhe von 973 T €. Die Gewinnverwendung muss vom Rat beschlossen werden. Der Betriebsleiter schlägt vor, 552 T € an den Haushalt der Stadt als Eigenkapitalverzinsung abzuführen. Zusätzlich sollen noch 13,5 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 407 T € soll in die allgemeinen Rücklagen eingestellt werden.

Aus dem Gewinn des Vorjahres wurden 366 T € in die allgemeinen Rücklagen eingestellt. Dadurch konnte das Eigenkapital weiterhin gestärkt werden.

Die Investitionen des Berichtsjahres wurden aus den Mittelzuflüssen aus laufender Geschäftstätigkeit sowie aus den liquiden Mitteln finanziert. Es besteht eine Unterdeckung an langfristig gebundenen Vermögenswerten in Höhe von 1.169 T € (Vorjahr eine Unterdeckung in Höhe von 140 T €). Die grundsätzliche Forderung, langfristiges Vermögen soll durch langfristig verfügbare Mittel finanziert werden, wurde damit zum 31.12.2019 nicht erfüllt. Der Abwasserbetrieb konnte in 2019 jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

10.3. Vermögenslage

	2018 TEUR	2019 TEUR	Veränderung TEUR
Aktiva			
1. Langfristig gebundenes Vermögen			
Anlagevermögen	**60.030**	**62.123**	**+ 2.093**
2. Kurzfristig gebundenes Vermögen			
Vorräte	164	177	+ 13
Forderungen	643	641	- 2
Geldmittel	2.664	1.077	- 1.587
Rechnungsabgrenzungsposten	41	65	+ 24
	3.512	**1.960**	**- 1.552**
Gesamtvermögen	**63.542**	**64.083**	**+ 541**
Passiva			
1. Eigenkapital			
Stammkapital	2.556	2.556	+ 0
Rücklagen	29.569	29.936	+ 367
Jahresergebnis	1.065	973	+ 2.038
Bilanzielles Eigenkapital	**33.190**	**33.465**	**+ 275**
Sonderposten Investitionszuwendungen	143	189	+ 46
Empfangene Ertragszuschüsse	7.351	7.125	- 226
Wirtschaftliches Eigenkapital	**40.684**	**40.779**	**+ 95**
2. Lang- und mittelfristiges Fremdkapital			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	19.201	19.476	+ 275
Sonstige Verbindlichkeiten - Gebührenausgleich	0	689	+ 689
	19.201	**20.165**	**+ 964**
3. Kurzfristiges Fremdkapital			
Rückstellungen	1.574	290	- 1.284
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.107	1.065	- 42
übrige Verbindlichkeiten	972	1.775	+ 803
Rechnungsabgrenzungsposten	4	9	+ 5
	3.657	**3.139**	**- 518**
Gesamtkapital	**63.542**	**64.083**	**+ 541**

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 mit eigenen liquiden Mitteln sowie durch die Aufnahme von Darlehen.

Entwicklung des Eigenkapitals

Positionen **Eigenkapital**	**Stand 01.01.2019 €**	**Zugang €**	**Abgang €**	**Stand 31.12.2019 €**
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	11.561,105,10	366.702,57	0,00	11.927.807,67
Ergebnisvorträge	0,00	1.065.439,60	1.065.439,60	0,00
Jahresgewinn	1.065.439,60	973.283,43	1.065.439,60	973.283,43

Entwicklung der Rückstellungen

	Stand 01.01.2019 €	Zuführung €	Verbrauch Auflösung(*) €	Umgruppie-rung €	Stand 31.12.2019 €
Abwasserabgabe	82.500,00	81.000,00	19.904,80 6.908,30(*)	-55.686,90	81.000,00
Noch ausstehender Urlaub	41.300,00	51.411,00	41.300,00	0,00	51.411,00
Prüfungskosten	11.039,50	11.300,00	7.844,50	0,00	14.495,00
Interne Abschlusskosten	16.225,64	0,00	0,00	0,00	16.225,64
Aufwandsrückstellung	139.000,00	0,00	136.755,22 2.244,78 (*)	0,00	0,00
Angeordnete Überstunden	6.100,00	6.700,00	6.100,00	0,00	6.700,00
Aufbewahrung von Belegen des Rechnungswesens	12.000,00	200,00	0,00	0,00	12.200,00
Rückstellungen für Ge-richts- und Prozesskosten	5.500,00	0,00	2.500,00 (*)	0,00	3.000,00
Gebührenrückstellung	1.153.880,54	0,00	0,00	-1.153.880,54	0,00
Altersteilzeit	106.402,00	104.490,00	106.402,00	0,00	104.490,00
Gesamt:	**1.573.947,68**	**255.101,00**	**318.306,52 11.653,08(*)**	**-1.209.567,44**	**289.521,64**

Die Gebührenrückstellung nach KAG in Höhe von 1.574 T € wurden gemäß ÖFA (Fachausschuss für öffentliche Unternehmen und Verwaltungen) vom 16.02.2012 unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen, da die Höhe und Fälligkeit bekannt sind und somit die Kriterien einer Verbindlichkeit erfüllt werden.

Bei der Abwasserabgabe wurden 55.686,90 € in die Sonderposten eingestellt und 19.904,80 € gezahlt.

Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

	Stand 01.01.2019 €	Neuaufnahmen €	Rückzahlung €	Tilgung €	Stand 31.12.2019 €
Darlehensverbindlichkeiten	20.280.997,99*)	+ 1.730.000,00	- 405.788,74	- 1.064.499,00	20.540.710,25

*) Darin nicht enthalten sind Verbindlichkeiten aus Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen in Höhe von 26.807,50 €, die sich aufgrund eines verspäteten Bankeinzuges durch die kreditgebende Bank ergeben haben und damit in den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 20.307.805,49 € enthalten sind.

Den Neuaufnahmen in Höhe von insgesamt 1.730 T € stehen Tilgungsleistungen in Höhe von 1.064 T € sowie Rückzahlungen zweier Darlehen in Höhe von insgesamt 406 T € im Berichtsjahr entgegen, so dass die Darlehensverbindlichkeiten insgesamt um 260 T € gestiegen sind.

Die im Jahr 2019 aufgenommenen Darlehen in Höhe von 1.730 T € wurden für die Kanalerneuerung Milter Straße, für die Erneuerung des Notstromaggregats und der Niederspannungshauptverteilung 3 auf der Kläranlage in Warendorf sowie für die Erneuerung des Notstromaggregats und der Schaltanlage am Regenüberlaufbecken in Hoetmar aufgenommen.

Die mit Beschluss des Wirtschaftsplans 2019 genehmigte Darlehensaufnahme in Höhe von 7.951 T € wurde im Berichtsjahr 2019 mit beantragten und durch die Bank zugesagte Sonderkredite für zwei einzelne Baumaßnahmen in Höhe von lediglich insgesamt 1.800 T € in Anspruch genommen. Diese wurden im Berichtsjahr nicht abgerufen, da es zeitliche Verschiebungen bei der Durchführung der Bauprojekte gab.

10.4. Ertragslage

Bei der Beurteilung des Geschäftsverlaufes wurden die Wirtschaftsplanansätze mit dem Ist-Ergebnis verglichen.

In diesem Jahr gab es einige Umgliederungen sowohl im Bereich der Gewinn- und Verlustrechnung als auch im Bereich der Bilanz. So sind in der Gewinn- und Verlustrechnung die Auflösung der Gebührenunterdeckung und die Einstellung in die Gebührendeckung jetzt im Bereich der Umsatzerlöse und nicht mehr unter der Position Sonstige betriebliche Erträge bzw. Sonstige betriebliche Aufwendungen dargestellt. Auch die Verrechnung der Abwasserabgabe befindet sich nicht mehr unter den aperiodischen Erträgen, sondern ist ein Sonderposten in der Bilanz

(Baukostenzuschuss) und wird anteilsmäßig erfolgswirksam aufgelöst. Da in der Bilanz die Gebührenüberdeckungen von den Rückstellungen in die Verbindlichkeiten umgegliedert worden sind, entfällt die Auf- und Abzinsung.

Aufgrund der aufgeführten Veränderungen ist eine direkte Vergleichbarkeit zwischen Wirtschaftsplan und Jahresergebnis nur bedingt möglich.
Das Jahresergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 973 T € aus. Rechnet man von diesem Ergebnis die Eigenkapitalverzinsung (553 T €) ab, liegt der erzielte Gewinn bei 420 T € und damit 160 T € unter dem geplanten Gewinn in Höhe von 580 T €.
An den Haushalt der Stadt sollen 566.210 € (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 – 2019 eine Unterdeckung von 1.105 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 durch Zuschüsse 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 2019 ist lediglich für eine Baumaßnahme ein Kanalanschlussbeitrag erhoben worden. Sie ist allerdings erst im Jahr 2020 abgenommen worden, sodass keine entsprechende Auflösung vorgenommen wurde.

Positiven Einfluss auf das Jahresergebnis hatte der höhere aktivierte Personalaufwand in Höhe von 146 T € aufgrund der Aufstockung des Personals im Bereich der Bauleitung und -planung, 118 T € geringeren Materialaufwand, 61 T € Mehreinnahmen bei den Entwässerungsgebühren sowie 59 T € geringere Zinsaufwendungen. Aus der Nachkalkulation ergibt sich eine Gebührenüberdeckung in Höhe von 348 T € (s. Nachkalkulation letzte Seite dieses Berichtes).

Negativen Einfluss auf das Jahresergebnis hatten höhere Personalkosten in Höhe von 121 T € aufgrund der Aufstockung des Personals und Einstellung in die Altersteilzeitrückstellungen aufgrund neu abgeschlossener Verträge sowie aperiodischen Aufwand in Höhe von 74 T €.

Personalaufwand/Personalentwicklung

Der Abwasserbetrieb wendete für das Personal auf:

	2019 €	Vorjahr €
Vergütung + Aushilfslöhne	1.292.875,21	1.248.388,11
Verrechnungskonto Altersteilzeit	-3.766,00	-109.296,00
Verrechnungskonto Überstunden	600,00	1.800,00
Auszahlungen LOB	22.431,20	21.979,63
Sonstige Personalaufwendungen	1.316,68	1.394,85
Sozialversicherungsanteile	269.259,74	256.242,48
Beiträge zur Zusatzversorgung	105.113,38	100.024,25
Pauschale Lohnsteuer	3.269,81	3.438,28
Insgesamt	**1.691.100,02**	**1.523.971,60**

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 2019 ca. 17 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):

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderung
Aktiva	**T€**	**%**	**T€**	**%**	**T€**
Langfristig gebundenes Vermögen	62.123	96,9	60.030	94,5	2.093
Kurzfristig gebundenes Vermögen	1.960	3,1	3.512	5,5	-1.552
	64.083	**100,0**	**63.542**	**100,0**	**541**
Passiva					
Langfristig verfügbare Mittel	60.944	95,1	59.890	94,3	1.064
Kurzfristig verfügbare Mittel	3.139	4,9	3.652	5,7	-523
	64.083	**100,0**	**63.542**	**100,0**	**541**

Die zum Bilanzstichtag bestehende Unterdeckung der langfristig verfügbaren Mittel beträgt 1.179 T € (im Vorjahr Unterdeckung 140 T €).

Der Abwasserbetrieb konnte jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Kapitalflussrechnung

	2019 T€	2018 T€
Ordentliches Ergebnis	973	1.065
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens aus Gesamtanlagespiegel	2.548	2.367
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-1.284	-4
Zinserträge/Zinsaufwendungen	528	555
Sonst. zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-543	-547
Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	240	13
Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen L+L, andere Aktiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind	-35	-15
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten L+L, andere Passiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind	1.497	482
Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.924**	**3.916**
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (Abgänge von Restbuchwerten + Gewinn aus Abgang – Verlust aus Abgang)	9	0
Erhaltene Zinsen	1	3
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (Zugänge AHK)	-4.863	-2.863
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (Zugänge AHK)	-27	-11
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	**-4.880**	**-2.871**
Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	-540	-506
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen, Ertragszuschüssen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	2.093	2.491
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-1.470	-1.430
Gezahlte Zinsen	-555	-557
Rückzahlung Planungskosten	-159	0
Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	**-631**	**-2**
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	**-1.587**	**1.043**
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (liquide Mittel aus Gesamtbilanz des Vorjahres)	**2.664**	**1.621**
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**1.077**	**2.664**

Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode entspricht den Liquiden Mitteln.

Die Mittelabflüsse der Investitionen und der Finanzierungstätigkeiten werden durch die Mittelzuflüssen aus laufender Geschäftstätigkeit und dem Abbau liquider Mittel finanziert.

10.5.2 Größere Investitionen

Investitionen in die Kanalisation u. Sonderbauwerke:

Die Bauarbeiten für die Kanalerneuerung des Mischwasserkanals in der Berliner Straße bis zur Straße Am Ahmerkamp mit einer Dükerung unterhalb des Spillenbachs wurden im Juni 2018 begonnen. Die Kanalbauarbeiten und Straßenbauarbeiten bis zur Straße Holtkamp wurden im Jahr 2018 abgeschlossen. Die Fertigstellung der gesamten Baumaßnahme erfolgte im Jahr 2019. Die Abnahme der Maßnahme wird Anfang 2020 erfolgen.

Die Brücke bei Dahlmann über die Ems, an der die Abwasserdruckrohrleitung von Milte nach Warendorf über die Ems geführt wird, ist abgängig. In einem mit der Bezirksregierung geführten Gespräch wurde festgelegt, dass bei einer Brückenerneuerung die Abwasserdruckrohrleitung nicht mehr an der Brücke angebracht werden darf. Die Abwasserdruckrohrleitung muss im Bereich der Ems als Düker, d.h. unterhalb der Ems, verlegt werden. Die Planung erfolgte in den Jahren 2018 und 2019. Mit der Umsetzung wurde im Dezember 2019 begonnen, die Fertigstellung der Maßnahme ist für März 2020 geplant. Die dann nicht mehr für die Druckrohrleitung notwendige Brücke darf nicht durch den Abwasserbetrieb erneuert werden. Eine eventuelle Erneuerung muss durch die Stadt erfolgen.

Die Kanalbauarbeiten für die Erschließung des Baugebietes Kardinal-von-Galen-Straße wurden im Jahr 2019 abgeschlossen.

Die Erschließung des Gewerbegebietes Windmühlenweg/Groneweg in Freckenhorst ist in 2019 fertig gestellt worden. Die Abnahme soll im ersten Quartal 2020 erfolgen.

Die Kanalerneuerung in der Milter Straße wurde wie geplant im April 2019 fertiggestellt.

Mit der europaweiten Ausschreibung der Ingenieurleistung für die Erschließung des Baugebiets In de Brinke wurde im Jahr 2018 begonnen. Die Vergabe der Ingenieurleistung ist im ersten Quartal 2019 erfolgt. Die Bauarbeiten haben mit dem Rohrvortrieb in der Milter Straße und unter dem Milter Kreisel hindurch im vierten Quartal 2019 begonnen.

Die Auftragsvergaben für die Druckrohrnetze Natarp sowie Holtrup (beide in Hoetmar) wurden im Oktober 2019 im Betriebsausschuss beschlossen. Die Arbeiten sollen Ende Januar 2020 starten. Die Arbeiten am Druckrohrnetz Natarp erfolgen gemeinsam mit den Stadtwerken, da diese ebenfalls Leitungen im diesem Bereich verlegen müssen.

Die Erneuerung des Notstromaggregats und der Schaltanlage am Regenüberlaufbecken in Hoetmar wurden im Jahr 2019 fertiggestellt.

Das Abwasserpumpwerk Milte ist seit 1995 in Betrieb. Alle wesentlichen maschinellen Einrichtungen wie Pumpen und Rechen sind somit 24 Jahre alt. Die Pumpen haben nach heutigem Stand der Technik energetisch einen schlechten Wirkungsgrad und sind ebenso wie der Rechen abgängig. Aus diesem Grund wurde für die gesamte Pumpstation ein Sanierungskonzept erstellt. Auf Grund des Ergebnisses sollen die Pumpen und der Rechen erneuert werden. Die Planung und Ausschreibung erfolgten im Jahr 2019. Der Start für die bauliche Umsetzung musste auf Januar 2020 verschoben werden.

Die Aufträge für die Erd- und Zaunarbeiten für die Anpassung des Regenrückhaltebeckens Eisenbahnstraße wurden in 2019 vergeben. Die Umsetzung der Maßnahme soll im ersten Quartal 2020 erfolgen.

Die Kanalplanung und -bauarbeiten für die Erschließung des Gewerbegebietes Katzheide Nord für die Ansiedlung der Firma Aventus wurden in 2020 fertig gestellt.

Investitionen in Kläranlagen

Die Baumaßnahme „Erneuerung des Notstromaggregats und der Niederspannungshauptverteilung 3 auf der Kläranlage Warendorf“ ist planmäßig im ersten Quartal abgeschlossen worden.

Seit 2016 muss sich der Abwasserbetrieb unter anderem mit der Problematik der Feuchttücher beschäftigen. Auf der Kläranlage Warendorf haben die drei großen Regenwetterpumpen (Förderleistung je 6.500 m³/h) große Probleme mit den immer häufiger genutzten Feuchttüchern. Nach Aussage des Herstellers sowie verschiedener Ingenieurbüros können diese Pumpen nicht für Mischwasser mit Feuchttüchern umgerüstet bzw. ertüchtigt werden. Um das Problem zu lösen, wurde in 2018 eine ganzheitliche Begutachtung der Regenwasserbehandlung und mechanischen Reinigung der Kläranlage in Auftrag gegeben, welche im Jahr 2019 fertiggestellt wurde. Ziel ist es, für den gesamten Zulaufbereich der Kläranlage Warendorf ein Sanierungskonzept mit Lösungsmöglichkeiten für die Feuchttuchproblematik zu erarbeiten. In 2020 wird die Planungsleistung für die Umsetzung europaweit ausgeschrieben.

Der Neubau des Rücklaufschlammpumpwerks auf der Kläranlage in Warendorf wurde mit der Genehmigungsbehörde abgestimmt sowie ein Genehmigungsantrag gestellt. Die Bauarbeiten wurden in 2019 ausgeschrieben und begonnen. Die Fertigstellung ist für das erste Quartal 2020 vorgesehen.

Die Auftragsvergabe für den Umbau des Feinrechengebäudes und des Sandwäschers auf der Kläranlage Warendorf erfolgte in der Oktobersitzung des Betriebsausschusses. Der Abbruch des Sandwäschers und der Umbau des Gebäudes wurden in 2019 begonnen. Die Montage des Sandwäschers ist für das zweite Quartal 2020 geplant.

Für die Erneuerung der maschinellen Ausrüstung der beiden Nacheindicker wurde die Planung im Jahr 2019 abgeschlossen. Die Ausschreibung soll im ersten Quartal 2020 erfolgen.

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 zurzeit jährlich mindestens 5 % des Kanalnetzes und innerhalb 15 Jahren das gesamte Kanalnetz auf seinen Zustand hin zu überprüfen ist.

In 2019 wurde der Inspektionsbezirk VIII „Warendorf Nord“ öffentlich ausgeschrieben und untersucht. Dieser Bezirk umfasst einen Teil des Stadtgebietes, welches im Norden vom „Ortsteinbach“, im Osten vom „Asternweg“, im Süden von der „Gallitzinstraße“ und im Westen vom „Hasenkamp“ begrenzt wird. Untersucht wurden ca. 15,7 Kilometer Hauptkanal mit Dimensionen zwischen DN 200 und DN 1800, ca. 400 dazugehörige Kanalschächte, sowie 4,2 km Anschlussleitungen. Für Gewährleistungs-, Neubauabnahmen und Planungsvoruntersuchungen wurden ca. 1,4 km Hauptkanäle zwischen DN 200 und DN 500 und ca. 60 Schächte inspiziert.

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, und erneut auch wieder im

Jahr 2019, mussten nur im geringen Umfang Einzelschäden, die umgehend bis kurzfristig behoben werden müssen, repariert werden. Im Bezirk XIII „Warendorf Mitte-Süd“ wurden nach der Untersuchung in 2018 notwendige Reparaturen durchgeführt. Es wurden Reparaturarbeiten mittels Robotertechnik in 10 Kanalhaltungen mit einer Gesamtlänge von 450 m durchgeführt. Zum Einsatz kamen Stutzenverpresssysteme und Edelstahlmanschetten.

Des Weiteren wurden ca. 120 m Anschlussleitungen (DN 150 und DN 200) erneuert sowie 22 Kanalschächte in Stand gesetzt. In sieben Haltungen mussten Einzelschäden in offener Bauweise repariert werden.

Im Bereich Sonderbauwerke

Für Gehölzarbeiten und Mulcharbeiten auf den Regenrückhaltebecken wurden ca. 18.000 € benötigt, für ca. 19.500 € wurden Schieber in den Druckrohrnetzen und Druckrohrleitungen repariert. Darüber hinaus beliefen sich die Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich Sonderbauwerke im normalen Rahmen.

Im Bereich Kläranlagen

Auf der Kläranlage Hoetmar wurden am Belebungsbecken und am Schlammspeicher Betonsanierungsarbeiten für ca. 8.000 € durchgeführt. Darüber hinaus beliefen sich die Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich Kläranlagen im normalen Rahmen.

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 2020 wurde vom Rat der Stadt Warendorf in seiner Sitzung am 13.12.2019 beschlossen. Die Annahmen und Prämissen werden mit dem Beschluss des Wirtschaftsplanes bekannt gegeben.

Für das Wirtschaftsjahr 2020 plant der Betrieb bei Erträgen von insgesamt 8.723 T€ und Aufwendungen von insgesamt 7.510 T€ ein Jahresergebnis in Höhe von 1.213 T€, von dem in Höhe der Eigenkapitalverzinsung von 573 T€ eine entsprechende Ausschüttung an die Stadt Warendorf erfolgen soll.

Die geplanten Umsätze betragen 7.966 T €. Dabei wurden für die Erlöse aus Gebühren Anpassungen vorgenommen. Zum einen wird die Schmutzwassergrundgebühr von 72 € auf 78 € monatlich je angeschlossenem Grundstück betragen sowie die Zusatzgebühr für Schmutzwasser von 1,93 € pro m³ auf 2,05 € pro m³ erhöht. Zum anderen werden leichte Zuwächse bei den Schmutzwassermengen und bei den versiegelten Flächen erwartet.

Für die Aufwendungen wird mit einem Gesamtanstieg von rd. 7 % gegenüber dem Vorjahr geplant. Insbesondere wegen des Anstiegs der besetzten Stellen werden um rd. 17 % höhere Personalaufwendungen erwartet. Im Bereich der Materialaufwendungen wird mit einem Anstieg von rd. 7 % gerechnet. Die Zinsaufwendungen hingegen können sich aufgrund des niedrigeren Zinsniveaus im Zuge von Umschuldungen und Neuaufnahmen um rd. 18 % verringern.

Der Vermögensplan sieht für das 2020 Investitionen mit einem Gesamtvolumen von 11.570 T € vor. Darin enthalten sind die nachfolgende Einzelmaßnahmen:

Im Bereich Kanalisation

Bei der Planung der Entwässerung von Neubaugebieten steht der Abwasserbetrieb vor allem bei der Niederschlagswasserbeseitigung vor großen Herausforderungen. Es zeigt sich immer mehr, dass die Reinigung und Rückhaltung von Niederschlagswasser oft ein limitierender Faktor für die Ortsentwicklung darstellt. Durch die Lage von Neubaugebieten bestehen häufig Probleme bei der Grundstücksverfügbarkeit für Regenrückhaltebecken. Es wird immer schwieriger,

entsprechende Grundstücke zu erwerben. Für eine „ortsnahe Einleitung“ des Niederschlagwassers in ein Gewässer mit ausreichender Aufnahmekapazität müssen teilweise sehr lange Kanalstrecken gebaut werden. Beide Faktoren führen zu erhöhten Kosten bei der abwassertechnischen Erschließung und wirken sich negativ auf die Erschließungskosten aus.

Folgende Erschließungsgebiete sind geplant bzw. im Bau:

Das Baugebiet „In de Brinke“ im Warendorfer Nordwesten soll eine bebaubare Fläche von rd. 19 ha schaffen. In 2019 wurde gemeinsam mit der Stadt die Bauleistung inkl. des zu erstellenden Regenrückhaltebeckens europaweit ausgeschrieben. Die Baumaßnahme hat im Herbst 2019 begonnen und wird sich über zwei bis drei Jahre erstrecken.

In Freckenhorst an der Everswinkler Straße – auf dem Gelände ehemals Tacke – ist ein Wohnbaugebiet geplant. Hier ist seitens des Abwasserbetriebs die Umwandlung der jetzigen Erschließung durch Mischwasserkanalisation in ein Trennsystem geplant. Das Regenwasser soll gemeinsam mit dem Regenwasser aus dem neuen Gewerbegebiet zwischen Groneweg und Windmühlenweg in einem Regenrückhaltebecken gesammelt werden. Voraussichtlich muss für das Regenwasser aus dem Gewerbegebiet noch eine Reinigung vorgeschaltet werden. Das Grundstück für das Regenrückhaltebecken wird im Jahr 2020 erworben.

Der Ortsteil Milte soll in östlicher Richtung erweitert werden. Hierfür wird es östlich des Baugebietes Königstal ein weiteres Baugebiet geben. Südöstlich der Ostmilter Straße soll ein neues Gewerbegebiet entstehen. Die Maßnahmen werden voraussichtlich 2020 geplant und 2021 umgesetzt.

Im Ortsteil Einen soll ein neues Baugebiet westlich des Grünen Markenwegs entstehen. Im Jahr 2020 soll die Planung erfolgen und die Bauausführung ist für das Jahr 2021 vorgesehen.

In Hoetmar wird ein Baugebiet südöstlich der Raiffeisenstraße geplant. Die Planung soll im Jahr 2020 und die Umsetzung in 2021 erfolgen. Darüber hinaus soll die Erschließung zwischen Weidkamp und der Dechant-Wessing-Straße erfolgen. Beide Ge-

biete sollen nach derzeitiger Planung an das vorhandene Regenrückhaltebecken Lindenstraße angeschlossen werden. Hierfür ist eine Erweiterung des Regenrückhaltebeckens erforderlich.

In Müssingen wird voraussichtlich ein Wohnbaugebiet im Bereich der Gärtnerei Höhing entstehen, hierfür soll die Planung in den Jahren 2020 und 2021 erstellt werden.

In dem Wohn- und Gewerbegebiet zwischen „Splieterstraße“, B 64 und B 475 bestehen zurzeit sieben Einleitungsstellen von Niederschlagswasser in Gewässer. Bei allen Einleitungen laufen die Einleitungserlaubnisse im Jahr 2020 aus. Bei der Neubeantragung der Einleitungsgenehmigungen ist damit zu rechnen, dass an einzelnen Einleitungen eine Behandlung des Niederschlagswassers oder eine Ausgleichsmaßnahme am Gewässer nötig wird. Zurzeit werden die Daten für die Aufsichtsbehörden erfasst.

Die aus hydraulischen Gründen notwendige Erneuerung des Regenwasserkanals in der „Bergstraße“ und in der „Katharinenstraße“ wird voraussichtlich auf das Jahr 2021 verschoben.

In der Hardystraße soll im Jahr 2020 der Kanal erneuert, und die Druckrohrleitung des Schmutzwasserpumpwerkes „Beelener Straße“ hier angeschlossen werden.

Folgende Druckrohrleitungen zur Erschließung von Grundstücken im Außenbereich werden im Jahr 2020 gebaut:

- Hoetmarer Dorfbauerschaft Natarp 2. Bauabschnitt (Hoetmar)
- Holtrup (Hoetmar)

In den Jahren 2021 und 2022 sind folgende Kanalbaumaßnahmen geplant:

- Kanalerneuerung Watertimpen
- Kanalerneuerung Querstraße
- Kanalerneuerung Weidbrake, Groneweg
- Kanalerneuerung Im Winkel
- Kanalerneuerung Walgernsiedlung
- Kanalerneuerung Holtrupstraße
- Kanalerneuerung Hermannstraße

- Kanalerneuerung Dreibrückenstraße
- Kanalerneuerung Münsterstraße (östl. Bauabschnitt)
- Kanalrenovierung Bernhardstraße
- Kanalrenovierung Barentiner Straße
- Kanalerweiterung Beckumer Straße

Im Bereich Sonderbauwerke

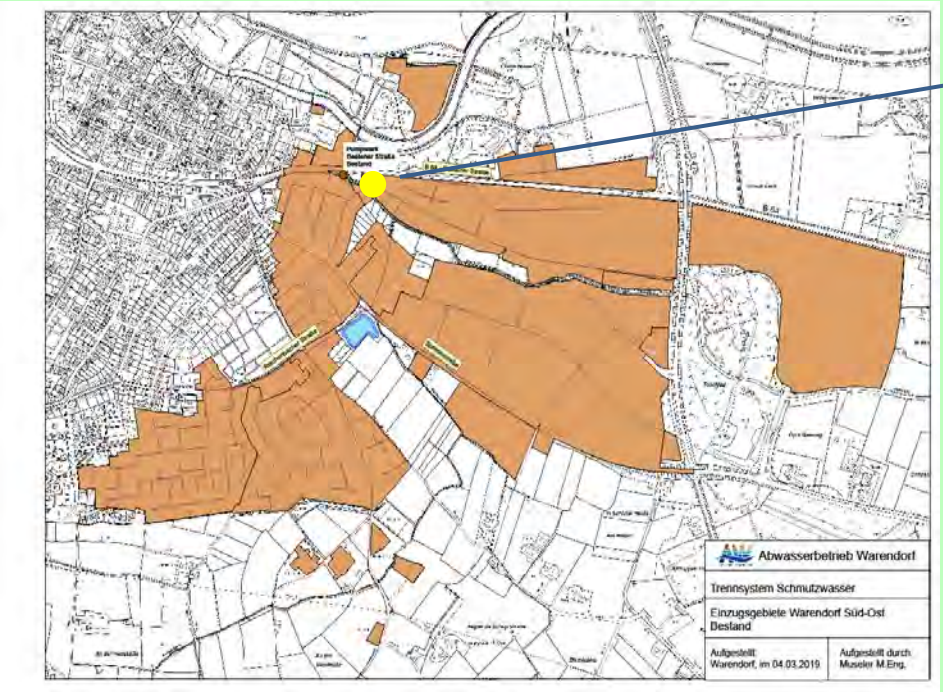
An den vorhandenen Regenrückhaltebecken sind in den nächsten Jahren unterschiedlichste Maßnahmen notwendig, da bei der Neubeantragung von Einleitungserlaubnissen für das Niederschlagswasser aus den Becken in ein Gewässer mit Auflagen der Aufsichtsbehörde zu rechnen ist. Hierzu gehören eventuelle Abdichtungen zum Grundwasser, Entschlammungen und Vergrößerungen.

Das Notstromaggregat auf der Pumpstation Freckenhorst wurde 1989 im Zuge des Umbaus der Kläranlage zur Pumpstation errichtet. Auch dieses Aggregat ist auf Grund seines Alters von 30 Jahren und anstehender größerer Reparaturmaßnahmen in den nächsten Jahren auszutauschen. Um die richtigen Entscheidungen im Rahmen der Erneuerung treffen zu können, ist für das Pumpwerk ein Sanierungskonzept in Arbeit. Hierin werden alle wasserrechtlichen und technischen Rahmenbedingungen auf den Prüfstand gestellt, um zukunftsorientierte Entscheidungsgrundlagen zu erhalten. Die bauliche Umsetzung der notwendigen Maßnahmen ist für 2021 geplant.

Das Pumpwerk Müssingen ist 1987 in Betrieb gegangen. Auch hier soll, wie in Freckenhorst, ein Sanierungskonzept erstellt werden. Hierdurch soll sichergestellt werden, dass für zukünftige Investitionen bzw. Reinvestitionen die entsprechenden Entscheidungsgrundlagen vorliegen.

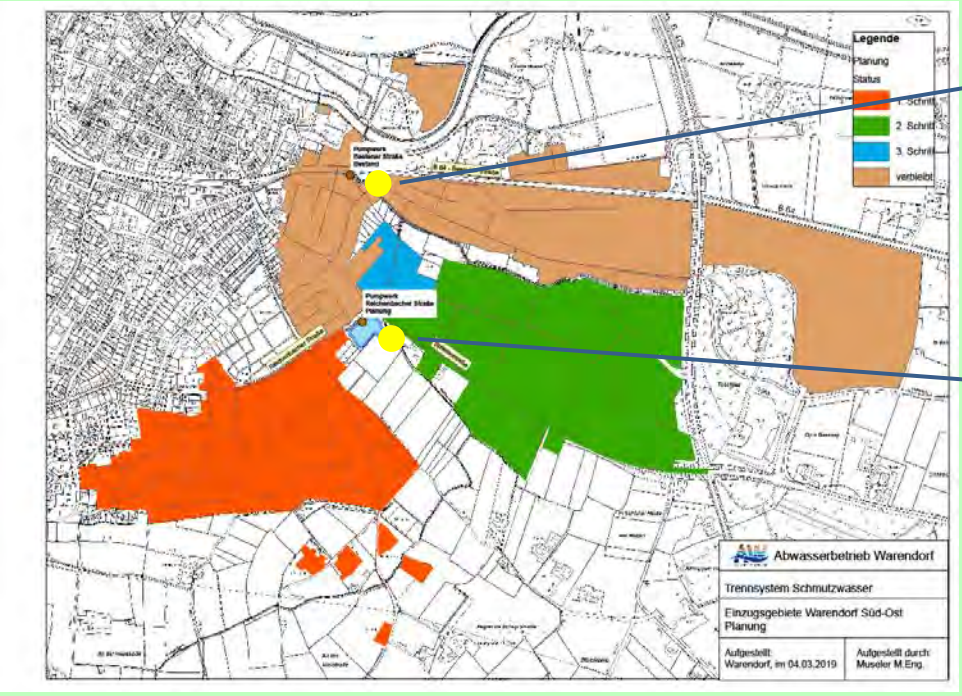
Eine Sanierung der Druckrohrleitung (DRL) des Schmutzwasserpumpwerkes Beelener Straße ist seit Jahren angedacht (Baujahr ca. 1960). Durch die räumliche Lage der DRL in einem Geh- und Radweg entlang der Bahnstrecke ist eine Erneuerung, also Austausch der Leitung, nicht möglich. In dem Geh- und Radweg liegen neben der DRL noch eine Hauptgasleitung und eine Hauptwasserleitung, so dass vorgeschriebene Abstandsregelungen beim Neubau nicht eingehalten werden können. Zusätzlich würde die Erneuerung durch die unmittelbare Nähe der Bahnlinie maßgeblich erschwert. Eine Sanierung durch einen Schlauchliner (Rohr in Rohr) ist nicht möglich,

weil der Querschnitt der Leitung jetzt schon sehr gering ist und dann noch weiter eingeschränkt würde. Jede Erweiterung des Einzugsgebietes des Schmutzwasserpumpwerkes bzw. Erhöhung der Abwassermengen im Einzugsgebiet führt jetzt schon zu erheblichen Problemen.



Einzugsgebiet des Schmutzwasserpumpwerkes Beelener Straße

Aus den genannten Gründen ist geplant das Schmutzwasserpumpwerk durch ein neues Pumpwerk auf dem Gelände des Regenrückhaltebeckens an der Reichenbacher Straße zu entlasten.



Einzugsgebiete beider Schmutzwasserpumpwerke

Dieses neue Schmutzwasserpumpwerk ist zurzeit in Planung und wird das Schmutzwasser aus den hier rot, grün und blau dargestellten Einzugsgebieten entwässern. Hierdurch wird das jetzige Schmutzwasserpumpwerk Beelener Straße um ca. 2/3 der Schmutzwassermenge entlastet. Diese Maßnahme würde die Sanierung der jetzigen DRL des Schmutzwasserpumpwerkes Beelener Straße mittels Schlauchliner ermöglichen und eine Entwicklung im gesamten Einzugsgebiet erheblich vereinfachen. Der Bau des neuen Schmutzwasserpumpwerkes ist für 2020 – 2021 geplant.

Kläranlage Warendorf

Durch die vermehrte Verwendung von sogenannten Feuchttüchern bzw. feuchtes Toilettenpapier durch die Bevölkerung kommt es zu großen Problemen mit den Mischwasserpumpen (siehe Kap. 10.4). Es wurden große Anstrengungen unternommen, die Bevölkerung auf dieses Thema aufmerksam zu machen und zu sensibilisieren. Eine Änderung des Nutzerverhaltens konnte bisher jedoch nicht festgestellt werden. Dieses gab Anlass, nach einer technischen Lösung zu suchen, die ein ganzheitliches Konzept für die Mischwasserförderung und der mechanischen Vorreinigung umfasst.
Die ersten Planungsschritte zur Sanierung der Mischwasserförderung und der mechanischen Vorreinigung wurden in 2018 beauftragt (siehe Kap. 4 Abwasserreinigung „*Sanierung der Mischwasserförderung und mechanischer Reinigung der KA Warendorf*“). Für das Jahr 2020 ist die Durchführung der europaweiten Ausschreibung der Planungsleistungen geplant.

Durch die Fertigstellung des neuen Rücklaufschlammpumpwerkes, die im ersten Quartal 2020 stattfinden wird, kann die notwendige Renovierung des Zwischenpumpwerkes erfolgen. Die Renovierung ist aus Altersgründen der technischen Einrichtung und zur Steigerung der Energieeffizienz der Kläranlage notwendig. Die Umsetzung ist für die Jahre 2020 und 2021 geplant.

Im Bereich der Gasgewinnung und Heizung ist der Austausch der Gasdruckerhöhungsgebläse und der Heizungsanlage für das Jahr 2020 geplant.

Die labortechnischen Einrichtungen auf der Kläranlage Warendorf sind im Wesentlichen aus dem Jahr 1994. Durch den Bau der neuen Notstromanlage in einem anderen Gebäude kann das Labor vergrößert werden. Auf Grund eines immer höheren Untersuchungsaufwandes und der

26 Jahre alten Einrichtung ist für die Jahre 2020 und 2021 die Vergrößerung des Labors mit neuer Ausstattung geplant.

Der Austausch der Belüftungseinrichtungen in den Belebungsbecken ist auf Grund des Alters und aus Gründen der Energieeffizienz in den nächsten Jahren notwendig.

Auf Grund des Alters der Kläranlage Warendorf und anderen abwassertechnischen Bauwerken besteht auch in den nächsten Jahren Sanierungs- und Reinvestitionsbedarf.

Kläranlage Hoetmar

In den kommenden Jahren ist eine Renovierung des Zulaufpumpwerkes erforderlich. Ein Zeitplan hierfür wird im Rahmen der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2021 erstellt.

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 2019 wurde anhand einer zeitpunktbezogenen Bestandsaufnahme des Risikofrüherkennungssystems 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 werden im Juni 2020 dem Betriebsausschuss umfänglich vorgestellt.

10.8.2 Wirtschaftliche Entwicklung

Die Gebühren konnten in den Jahren 2011 – 2019 insgesamt gesenkt bzw. gehalten werden. Diese Entwicklung ist auf die kontinuierlichen Investitionen und Instandhaltungsarbeiten in das Kanalnetz und die Abwasserreinigungsanlagen zurückzuführen.
Die derzeitige wirtschaftliche Lage mit einem niedrigen Zinsniveau für aufgenommene Darlehen hat jedoch starken Einfluss auf das Preisniveau von Bau- und Handwerkerleistungen, da diese stark nachgefragt werden. Der Abwasserbetrieb muss weiterhin mit steigenden Preisen für in Anspruch genommene Leistungen in diesem Bereich 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, 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 den Gebührenzahler ebenfalls entlastet.

Gebührensteigerungen können jedoch nicht ausgeschlossen werden, hier sind insbesondere die gestiegenen Anforderungen bei der Niederschlagswasserbeseitigung, die starke Preissteigerung bei Baumaßnahmen und die allgemeine Preissteigerung zu nennen. Zudem liegen die Gebühren in Warendorf, für einen Musterhaushalt nach dem Bund der Steuerzahler, zurzeit bei 533,40 € pro Jahr vergleichsweise niedrig (siehe auch Kap. 3. Gebührenentwicklung). Dieses entspricht einer Entlastung für einen Musterhaushalt um 90,02 € pro Jahr gegenüber 2010. Dieser positive Trend, entgegen der Gebührenentwicklung in NRW und den oben genannten Rahmenbedingungen, kann sich nicht endlos fortsetzen. Allein bei der Klärschlammentsorgung ist der Entsorgungspreis für 2019 gegenüber 2018 um 44 % gestiegen.

10.8.3 Allgemeines

Die derzeitige Situation aufgrund der Covid-19-Pandemie hat natürlich auch Einfluss auf den Abwasserbetrieb. Um die kommunale Aufgabe der Abwasserbeseitigung sicherzustellen und die Mitarbeiter/innen vor einer Ansteckung mit dem Virus zu schützen, wurden – wie in der gesamten Stadtverwaltung – vielfältige Sicherheitsvorkehrungen getroffen. Unter anderem arbeiten die Mitarbeiter/innen in voneinander getrennten Teams, um eine Aufrechterhaltung der Arbeitsfähigkeit auch im Ansteckungsfall in einem der Teams bestmöglich zu gewährleisten. Es ist davon auszugehen, dass sich die Auswirkungen der Corona-Krise im Laufe des Jahres zwar bemerkbar machen werden, da es zu Verzögerungen in den Bauprojekten und zu Lieferschwierigkeiten kommen kann. Insgesamt ist aber davon auszugehen, dass die wirtschaftlichen Auswirkungen auf den Betrieb eher begrenzt sein werden.

In der Vergangenheit haben sich der Bund sowie das Land Nordrhein-Westfalen als Träger der Straßenbaulast für Bundes- und Landstraßen auf der Grundlage öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen pauschal an den Kosten der Herstellung oder Erneuerung der gemeindlichen Kanäle beteiligt, die auch das Straßenoberflächenwasser der öffentlichen Straßen abführen.
Inhalt der Vereinbarungen war auch, dass im Gegenzug keine laufenden Gebühren oder Entgelte für die Inanspruchnahme der Abwasseranlage zu entrichten sind. Das Oberverwaltungs-

gericht für das Land Nordrhein-Westfalen hat entschieden, dass solche Vereinbarungen unzulässig sind, da der darin enthaltende Gebührenverzicht mit dem Kommunalabgabenrecht nicht vereinbar ist.

Seither ist der Straßenbaulastträger zur Niederschlagswassergebühr (Regenwassergebühr) herangezogen worden.

Das Ministerium für Bauen, Wohnen, Stadtentwicklung und Verkehr des Landes Nordrhein-Westfalen verzichtete für die Landesstraßen auf die Rückzahlung. Der Bund fordert die Rückzahlung der Einmalzahlungen in Höhe von 174 T€ für die Bundesstraßen und hat Ende 2016 ein entsprechendes Klageverfahren eingeleitet, welches noch nicht beendet ist.

Warendorf, den 05.06.2020

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter

(Ralf Bücker)

11. Nachkalkulation

Nachkalkulation gemäß § 6 KAG für das Jahr 2019

		Ergebnis lt. Jahresabschluss €	Korrektur €	Ergebnis nach KAG €
1.	Aufwendungen			
	Material, Abwasserabgabe, Untersuchung KKA	1.621.221,30	0,00	1.621.221,30
	Personal	1.691.100,02	0,00	16.91.100,02
	Abschreibungen	2.547.915,13	-9.074,00	2.538.841,13
	Sonstige Aufwendungen	632.096,51	-112.598,10	519.498,41
	Zinsaufwand	528.283,32	-11.782,58	516.500,74
	Eigenkapitalverzinsung an Stadt	0,00	552.710,00	552.710,00
	Sonstige Steuern	559,99	0,00	559.99
	Summe 1	**7.021.176,27**	**419.255,32**	**7.440.431,59**
2.	Deckungsbeiträge			
2.1	Umsatzerlöse			
	Auflösung Ertragszuschüsse	533.565,00	-533.565,00	0,00
	Entsorgung KKA, Fett, Kleineinleiterabgabe	39.159,56	0,00	39.159,56
	Sonstige Gebühren, Spülung Rohrnetz,	19.282,51	0,00	19.292,51
	Summe 2.1	**592.017,07**	**-533.565,00**	**58.452,07**
2.2	Sonstige Deckungsbeiträge			
	Aktivierte Eigenleistung	284.643,09	0,00	284.643,09
	Sonstige Erträge	504.402,26	-20.463,11	483.939,15
	Zinserträge	664,07	0,00	664,07
	Summe 2.2	**789.709,42**	**-29.463,11**	**769.246,31**
	Summe 2	**1.381.726,49**	**-54.028,11**	**827.698,38**
3.	Entgeltbedarf			
	Summe 3	**5.639.449,78**	**973.283,43**	**6.612.733,21**
4.	Gebührenaufkommen	6.961.230,50	0,00	6.921.230,50
	Kostenüber/-unterdeckung	**1.321.780,72**	**1.065.439,60**	**348.497,29**

Stadtwerke Warendorf GmbH

Jahresabschluss 2019

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVA

		31.12.2019 €	31.12.2018 €
A.	**Anlagevermögen**		
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		
	- Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	54.853,00	70.373,00
II.	**Sachanlagen**		
	1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.848.443,00	1.956.203,00
	2. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	82.558,00	84.036,00
	3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	400.200,00	465.072,00
	4. Verteilungsanlagen	9.749.078,59	8.381.937,59
	5. Technische und bauliche Einrichtungen Bäder und Straßenbeleuchtung	1.356.399,00	1.447.270,00
	6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	221.039,00	199.525,00
	7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	94.012,00	169.655,00
		13.751.729,59	12.703.698,59
III.	**Finanzanlagen**		
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen	17.631.986,00	17.631.986,00
	2. Beteiligungen	144.453,00	144.453,00
	3. Sonstige Ausleihungen	3.097,00	3.154,00
		17.779.536,00	17.779.593,00
		31.586.118,59	30.553.664,59
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	**Vorräte**		
	- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	137.930,74	141.853,53
II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**		
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	376.100,56	432.670,31
	2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	255.615,37	1.212.390,66
	3. Forderungen gegen Gesellschafter	593.644,95	500.936,54
	4. Sonstige Vermögensgegenstände	304.094,20	387.855,80
		1.529.455,08	2.533.853,31
III.	**Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten**	15.350,10	365.706,61
		1.682.735,92	3.041.413,45
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	21.703,23	2.010,59
		33.290.557,74	33.597.088,63

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2019

PASSIVA

		31.12.2019 €	31.12.2018 €
A.	**Eigenkapital**		
I.	**Gezeichnetes Kapital**	3.000.000,00	3.000.000,00
II.	**Kapitalrücklagen**	6.642.172,36	6.642.172,36
III.	**Gewinnrücklagen**	3.003.553,18	3.003.553,18
IV.	**Verlustvortrag**	-294.868,07	0,00
V.	**Jahresüberschuss/-fehlbetrag**	-3.172,48	-294.868,07
		12.347.684,99	12.350.857,47
B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse**	1.790.161,00	1.747.938,00
C.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	13.599,00	39.258,00
D.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	0,00	440.535,00
2.	Sonstige Rückstellungen	139.630,60	419.413,71
		139.630,60	859.948,71
D.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.401.372,61	15.424.730,98
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	319.218,41	122.252,23
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.771.042,78	1.476.128,70
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.199.661,89	1.200.000,00
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	43.070,21	0,00
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	265.116,25	375.974,54
	- davon aus Steuern:		
	31.12.2019: € 32.037,44		
	31.12.2018: € 0,00		
		18.999.482,15	18.599.086,45
		33.290.557,74	33.597.088,63

Anlage 2

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	2019 €		2018 €
1. Umsatzerlöse		5.198.331,27	4.638.365,46
2. Andere aktivierte Eigenleistung		91.106,00	65.428,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		98.121,25	166.500,47
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.194.991,14		-1.071.226,64
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-489.269,80		-539.027,89
		-1.684.260,94	-1.610.254,53
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.292.234,51		-1.145.068,65
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-321.807,24		-302.154,60
- davon für Altersversorgung:			
2019: € -90.318,77			
2018: € -99.934,44			
		-1.614.041,75	-1.447.223,25
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-799.419,00	-789.248,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.807.492,30	-1.485.353,84
8. Erträge aus Gewinnabführungsvertrag		892.326,90	1.124.669,82
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		28,24	28,24
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		457,68	1.390,25
- davon aus verbundenen Unternehmen:			
2019: € 457,68			
2018: € 1.390,25			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-417.489,22	-530.042,99
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		45.739,53	-420.172,10
- davon Erträge aus Steuerumlagen:			
2019: € 0,00			
2018: € 270.000,00			
13. Ergebnis nach Steuern		3.407,66	-285.912,47
14. Sonstige Steuern		-6.580,14	-8.955,60
15. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		-3.172,48	-294.868,07

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Anhang für das Geschäftsjahr 2019

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 3

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 sonstigen Ausleihungen sind mit dem Nennwert ausgewiesen.

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 handelt es sich um die 74,9-%ige Beteiligung des Betriebszweiges Bäder am Stammkapital der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf, die zu Anschaffungskosten bewertet ist. Das Eigenkapital der WEV beläuft sich zum 31. Dezember 2019 auf T€ 12.243. Zwischen der STW und der WEV ist ein Ergebnisabführungsvertrag geschlossen.

Die Beteiligung umfasst den 35,0%-igen Eigenkapitalanteil am Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf, Versmold. Das Eigenkapital des Verbandes beläuft sich im letzten vorliegenden Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 auf T€ 4.092 bei einem Jahresergebnis in Höhe von T€ 0.

Die sonstigen Ausleihungen betreffen ein unverzinsliches, dinglich abgesichertes Wohnungsbaudarlehen an einen Bediensteten des Wasserwerkes, das zum Nennwert ausgewiesen wird.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen in Höhe von T€ 256 (Vj.: T€ 1.125) die Forderungen aus Weiterleitung der durch die WEV von den Kunden der Stadtwerke vereinnahmten Wassergebühren sowie Liefer- und Leistungsforderungen.

Der Jahresfehlbetrag aus dem Geschäftsjahr 2018 wurde zu 100% in den Verlustvortrag eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für den Jahresabschluss, rückständigen Urlaub und Überstunden.

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitenspiegel:

		Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	davon mit einer Restlaufzeit über 5 Jahre
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.401.372,61 €	1.947.783,96 €	6.862.604,10 €
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	319.218,41 €	319.218,41 €	0,00 €
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.771.042,78 €	1.771.042,78 €	0,00 €
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.199.661,89 €	0,00 €	1.199.661,89 €
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	43.070,21 €	43.070,21 €	0,00 €
6.	sonstige Verbindlichkeiten	265.116,25 €	265.116,25 €	0,00 €
		18.999.482,15 €	4.346.231,61 €	8.062.604,10 €

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind teilweise durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf abgesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen mit T€ 1.694 kurzfristige Kassenkredite der WEV und mit T€ 77 Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, betreffen den Wasserbezug vom Wasserbeschaffungsverband.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen mit T€ 233 Verbindlichkeiten gegenüber Kunden aus der Jahresabrechnung Wasser sowie mit T€ 32 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€ 4.672 die Sparte Wasserversorgung (davon T€ 3.490 aus dem Wasserverkauf), mit T€ 371 den Bäderbetrieb (davon T€ 243 aus Eintrittsgeldern) und mit T€ 155 die Sparte Straßenbeleuchtung.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 411 enthalten.

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Der Jahresfehlbetrag von T€ -3 soll in den Verlustvortrag eingestellt 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 2019 betrug T€ 1.247.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der KVW im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

III. Ergänzende Angaben

Zum hauptberuflichen Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2019 bestellt:

- Herr M.Eng. Urs Reitis, Münster

Die Gesamtbezüge für die Geschäftsführung betrugen für das Geschäftsjahr 2019 T€ 156.

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

Mitglied:	Bezüge 2019 €
Axel Linke, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	0,00
Frederik Büscher, Student der Volkswirtschaft	100,40
Hubert Grobecker, Diplom-Ingenieur, Angestellter, e&u energiebüro GmbH, Bielefeld	127,70
Markus Haffke, kaufmännischer Angestellter, Energielenker GmbH & Co. KG, Münster	81,20
Daniel Hernaiz Kleine, Rechtsanwalt, Kanzlei Müller, Münster	81,20
Dirk Schellhammer, Dipl.-Verwaltungswirt (FH), Polizeibeamter, Land NRW – Kreis Warendorf	131,00
Ralph Perlewitz, Rechtsanwalt, Kanzlei Lentfort & Partner, Warendorf	121,80
Markus Pletzing, Rechtsanwalt, selbständig	113,20
Sebastian Schaf, Lehrer, Gymnasium Harsewinkel	142,10
Peter Steinkamp, selbständiger Kaufmann	81,20

Mitglied:	Bezüge 2019 €
Dr. Erich Tertilt, Unternehmer im Ruhestand	145,40
Als Vertreter:	
Michael Gierhake - Vertreter für Herrn Dr. Tertilt, CNC-Techniker, MBS Metallbaubearbeitung Service GmbH, Ahlen	20,30
Paul Schwienhorst - Vertreter für Herrn Perlewitz, Landwirt	35,50
Andre Wenning – Vertreter für Herrn Scharf, Polizeibeamter	40,60
Jessica Wessels – Vertreterin für Herrn Grobecker, Geschäftsführerin Bündnis90/Die Grünen Kreisverband Warendorf	60,90

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 26 Angestellte.

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt insgesamt T€ 74 und entfällt mit T€ 31 (davon für das Vorjahr: T€ 18) auf Abschlussprüfungsleistungen und mit T€ 50 auf Steuerberatungsleistungen.

IV. Nachtragsbericht

Der Ausbruch der Corona-Pandemie in 2020 stellt für die Stadtwerke Warendorf GmbH grundsätzlich ein Ereignis von besonderer Bedeutung dar. In Bezug auf die voraussichtlichen finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie verweisen wir auf die Ausführungen im Lagebericht.

Zum 18. Februar 2020 hat das Tochterunternehmen der Stadtwerke Warendorf GmbH, die WEV den an ihr von der innogy SE gehaltenen Minderheitsanteil eingezogen. In diesem Zusammenhang steht dem ausscheidenden Gesellschafter ein vertraglicher Abfindungsanspruch zu, welcher aus dem ungebundenen Vermögen der WEV zu leisten ist. Das gutachterliche Verfahren zur Feststellung der Höhe des Abfindungsbetrages ist zum Berichtszeitpunkt noch nicht abgeschlossen.

Zur Stärkung des Eigenkapitals der WEV ist im Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 durch die Stadtwerke Warendorf GmbH eine sonstige Zuzahlung in das Eigenkapital vorgesehen. Die Höhe dieser Zuzahlung orientiert sich an dem noch zu ermittelnden Abfindungsanspruch des ausscheidenden Gesellschafters. Seit dieser erfolgreichen Rekommunalisierung ist die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH im 100 prozentigem Eigentum der Stadtwerke Warendorf GmbH.

Warendorf, den 30. September 2020

Stadtwerke Warendorf GmbH

Urs Reitis
(Geschäftsführer)

Anlage zum Anhang

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2019

	Anschaffungs-/Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 01.01.2019	Zugänge	Um-buchungen	Abgänge	Stand am 31.12.2019	Stand am 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
- Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	399.018,00	9.038,00	0,00	5.640,00	402.416,00	328.645,00	24.558,00	5.640,00	347.563,00	54.853,00	70.373,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstückgleiche Rechte mit Geschäfs-, Betriebs- und anderen Bauten	6.422.332,00	97.089,00	0,00	443.511,00	6.075.910,00	4.466.129,00	146.343,00	385.005,00	4.227.467,00	1.848.443,00	1.956.203,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	161.227,00	0,00	0,00	0,00	161.227,00	77.191,00	1.478,00	0,00	78.669,00	82.558,00	84.036,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	1.798.553,00	1.402,00	0,00	0,00	1.799.955,00	1.333.481,00	66.274,00	0,00	1.399.755,00	400.200,00	465.072,00
4. Verteilungsanlagen	19.982.396,59	1.580.382,00	152.862,00	99.747,00	21.615.893,59	11.600.459,00	365.962,00	99.606,00	11.866.815,00	9.749.078,59	8.381.937,59
5. Technische und bauliche Einrichtungen Bäder und Straßenbeleuchtung	3.331.970,00	42.510,00	2.533,00	338.327,00	3.038.686,00	1.884.700,00	135.156,00	337.569,00	1.682.287,00	1.356.399,00	1.447.270,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	787.613,00	81.162,00	0,00	44.547,00	824.228,00	588.088,00	59.648,00	44.547,00	603.189,00	221.039,00	199.525,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	169.655,00	79.752,00	-155.395,00	0,00	94.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.012,00	169.655,00
	32.653.746,59	1.882.297,00	0,00	926.132,00	33.609.911,59	19.950.048,00	774.861,00	866.727,00	19.858.182,00	13.751.729,59	12.703.698,59
III. Finanzanlagen											
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	17.631.986,00	0,00	0,00	0,00	17.631.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.631.986,00	17.631.986,00
2. Beteiligungen	144.453,00	0,00	0,00	0,00	144.453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.453,00	144.453,00
3. Sonstige Ausleihungen	3.154,00	0,00	0,00	57,00	3.097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.097,00	3.154,00
	17.779.593,00	0,00	0,00	57,00	17.779.536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.779.536,00	17.779.593,00
	50.832.357,59	1.891.335,00	0,00	931.829,00	51.791.863,59	20.278.693,00	799.419,00	872.367,00	20.205.745,00	31.586.118,59	30.553.664,59

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019

I. Grundlagen des Unternehmens

Das abgelaufene Geschäftsjahr 2019 stellt das Achtzehnte 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, die Betriebsführung der Straßenbeleuchtung sowie das Halten von Beteiligungen und die Betriebsführung für andere Unternehmen. Die Betätigung im Bereich der Energieversorgung nehmen wir über unser Tochterunternehmen WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH sowie im Rahmen der Energieerzeugung durch ein eigenes Blockheizkraftwerk wahr.

Alleinige Gesellschafterin der 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 bis zum 17.02.2020 74,9%-igen Tochterunternehmen WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH als Organgesellschaft besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag. Seit dem 18.02.2020 steht das Tochterunternehmen, die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, im 100 %igen Eigentum der Stadtwerke Warendorf GmbH.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Konjunktur in Deutschland

Die konjunkturelle Situation in Deutschland war durch ein geringes Wirtschaftswachstum im Jahr 2019 gekennzeichnet. Der Zuwachs des realen Bruttoinlandsprodukts betrug nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes +0,6% nach +1,5% im Vorjahr. Dies ist eine Abschwächung gegenüber den ursprünglichen Erwartungen. Die Gründe liegen vor allem in einem unruhigen außenwirtschaftlichen Umfeld aufgrund der internationalen Handelskonflikte. Die preisbereinigten Exporte der deutschen Wirtschaft nahmen um 0,9% zu, die preisbereinigten Importe stiegen um 1,9%. Auch die Staatsausgaben wuchsen deutlich weniger als im Vorjahr. Stabilisierend wirkte weiterhin die kräftige Binnennachfrage. Der private Konsum legte erneut zu. Der Bausektor profitierte weiterhin von der guten

Auftragslage insbesondere im Wohnungsbau sowie im öffentlichen Hoch- und Straßenbau. Erneut konnte ein Höchststand der Erwerbstätigkeit erreicht werden. Mehr als 45 Millionen Erwerbstätige trugen durchschnittlich im Jahr 2019 zur Wirtschaftsleistung bei. Die Arbeitslosenquote sank gegenüber dem Vorjahr um 0,2% auf 5,0%.

Die Inflationsrate in Deutschland belief sich nach Angaben des Statistischen Bundesamtes auf 1,4% gegenüber 1,8% im Vorjahr.

1.1 Entwicklung der Energiewende

Umsetzung Klimaschutzpaket

Das Bundes-Klimaschutzgesetz (KSG) ist am 18. Dezember 2019 in Kraft getreten. Es regelt, wie viel CO2 jeder Sektor bis zum Jahr 2030 noch ausstoßen darf. Demnach muss die Energiewirtschaft ihre Emissionen in Höhe von 280 Mio. Tonnen im Jahr 2020 um 37,5% auf 175 Mio. Tonnen CO2.Äquivalent im Jahr 2030 mindern.

Mit dem am 20. Dezember 2019 in Kraft getretenen Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) führt die Bundesregierung ab dem Jahr 2021 ein nationales Brennstoffemissionshandelssystem (nEHS) ein.

Das nEHS umfasst die Emissionen der Wärmeerzeugung des Gebäudesektors sowie von Energie- und Industrieanlagen und verkehrsbedingte Emissionen aus der Verbrennung fossiler Kraftstoffe, sofern diese nicht dem EU-Emissionshandelssystem unterliegen. Der CO2-Preis des nEHS startet im Jahr 2021 mit 25 € pro Tonne und steigt dann stufenweise an.

Das „Klimaschutzprogramm 2030“ fördert zudem die Gebäudesanierung steuerlich, erhöht die Pendlerpauschale, senkt die Umsatzsteuer auf Bahntickets im Fernverkehr und ändert die Grundsteuer in Sondergebieten für Windenergieanlagen. Das entsprechende Gesetz zur Umsetzung der Regelungen im Steuerrecht ist am 31. Dezember 2019 in Kraft getreten.

Landesebene

Die Landesregierung Nordrhein-Westfalen hat am 10. Juli 2019 ihre Strategie für eine klimaverträgliche, sichere und bezahlbare Energieversorgung vorgelegt. Demnach will die Landesregierung erneuerbare Energien und Netze verstärkt ausbauen, moderne Speichertechnologien nutzen, die Nachfrage flexibler gestalten und die Stromsteuer senken. Gas soll als Brennstoff insbesondere in Kraft-Wärme-Kopplungs-Anlagen als Brückenenergie fungieren.

1.2 Branchensituation

Primärenergieverbrauch

Der Energieverbrauch in Deutschland erreichte 2019 nach vorläufigen Berechnungen der AGEB (AG Energiebilanzen e.V.) eine Höhe von rd. 438 Mio. Tonnen Steinkohleeinheiten und verringert sich damit um 2,1% gegenüber dem Vorjahr. Für den Verbrauchsrückgang sorgten im Wesentlichen weitere Verbesserungen bezüglich der Energieeffizienz sowie ein konjunkturell bedingter Rückgang des Industrieenergieverbrauchs. Der Erdgasverbrauch erhöhte sich aufgrund der kalten Witterung im ersten Quartal und des gestiegenen Einsatzes im Kraftwerksbereich um 3,3% gegenüber dem Vorjahr. Der Anteil von Erdgas am gesamten inländischen Energieverbrauch betrug rund 25%. Der Mineralölanteil als stärkster Energieträger betrug rd. 35% und stieg gegenüber dem Vorjahr um rd. 2%. Besonders beim leichten Heizöl ist ein Anstieg zu verzeichnen. Der Verbrauch von Steinkohle ging deutlich um knapp 21% zurück, da mehr Strom aus erneuerbaren Energien und Erdgas erzeugt wurde. Der Verbrauch an Braunkohle verringerte sich nahezu proportional zur Steinkohle. Bei der Kernenergie kam es im Vergleich zum Vorjahr zu einer leichten Abnahme in Höhe von 1%. Die erneuerbaren Energien steigerten ihren Beitrag zum gesamten Energieverbrauch um rd. 5% auf insgesamt rd. 15%.

Stromerzeugung

Die Bruttostromerzeugung in Deutschland belief sich im Jahr 2019 auf rund 607 Mrd. Kilowattstunden und lag damit gegenüber 636 Mrd. Kilowattstunden in 2018 unter dem Vorjahresniveau. Der Nettostromverbrauch, die vom Verbrauch genutzte elektrische Arbeit nach Abzug des Eigenbedarfs der Erzeugungsanlagen und der Netzverluste, betrug im Jahr 2019 rund 513 Terawattstunden (in 2018 wurden 541 Terawattstunden verbraucht). Der Beitrag erneuerbaren Energien zum deutschen Strommix stieg weiter kontinuierlich an. Im Jahr 2019 waren die erneuerbaren Energien bei einem weiteren, deutlichen Zuwachs mit einem Anteil von rund 40% der wichtigste Energieträger. Insbesondere die Stromerzeugung aus Windkraftanlagen nahm aufgrund günstiger Windverhältnisse deutlich zu. Der Anteil der Windenergie am gesamten Strommix betrug im Jahr 2019 rd. 21%. Der Anteil Photovoltaik am Gesamtstrommix beträgt genau wie Biomasse rund 7%. Der Einsatz von Erdgas in Kraft- und Heizkraftwerken zur Stromerzeugung stieg um rund 3%, damit erreichte Erdgas einen Anteil von rund 15% an der Gesamterzeugung. Der Anteil von Braun- und Steinkohle verringerte sich aufgrund des Verdrängungseffekts infolge höherer Stromeinspeisungen aus erneuerbaren Energien sowie einer gestiegenen Stromerzeugung in Erdgas-KWK-Anlagen. Der Anteil der Kernenergie an der Stromerzeugung entsprach mit rund 12% dem Vorjahresniveau.

1.3 Preisentwicklung

Strommarkt

Auf der Beschaffungsseite stiegen die Terminmarktpreise an der Strombörse Ende 2018 für 2019 in Deutschland an. Der durchschnittliche Strompreis für Haushalte wurde zudem belastet durch die staatlich und regulatorisch veranlassten Steuern, Abgaben und Umlagen. Der von den Versorgern beeinflussbare Anteil des Strompreises, der für Energieeinkauf, Vertrieb, Service und Abrechnung aufgewendet wird, wird dagegen immer geringer und liegt im Jahr 2019 bei einem durchschnittlichen Haushaltskunden bei rund 25%. Insbesondere verteuern die gestiegenen Netzentgelte für den weiteren Ausbau der Netze und Netzstabilisierungsmaßnahmen den Strom: Die im Jahr 2019 leicht gesunkenen Umlagen (EEG-Umlage, KWK-Umlage, Paragraf-19-Umlage) führten insgesamt zu keiner größeren Entlastung beim Strompreis.

Erdgasmarkt

Die Einfuhrpreise für Erdgas haben sich nach einem Anstieg in 2018 im Jahr 2019 wieder leicht entspannt.

Wasserversorgung:

Das steigende Bewusstsein für die Auswirkungen des Klimawandels, die Verdichtung und Erhitzung von Ballungsräumen sowie für Themen der Daseinsvorsorge und Gesundheit schärft die öffentliche Wahrnehmung. Nach der Verabschiedung der Ziele für nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development Goals = SDGs) durch die UN-Mitgliedstaaten 2015 ist die Umsetzung der Ziele auf nationaler und EU-Ebene von hoher Bedeutung.[1)] So hat das Bundesumweltministerium Ende 2018 einen 5-Punkte-Plan für weniger Plastik und mehr Recycling veröffentlicht.[2)] Die Förderung des Leitungswassertrinkens und die bessere Verfügbarkeit von Leitungswasser im öffentlichen Raum sind zwei der zentralen Maßnahmen dieses Aktionsprogramms. Diese Aspekte spiegeln sich auch vollumfänglich in der geplanten Reform der EU-Trinkwasserrichtlinie.

Der Bundesrat hat am 20. Dezember 2019 der vierten Änderung der Trinkwasserverordnung zugestimmt, die am 1. Januar 2020 in Kraft getreten ist. Die Frist zur Umsetzung des § 17 Absatz 7 TrinkwV ist vom 09.01.2020 auf den 09.01.2025 verlängert worden, um unbillige Härten im Einzelfall zu vermeiden. Das Bundesministerium für Gesundheit (BMG) erläutert in der Bundesratsdrucksache 590-19, dass die verlängerte Frist genutzt werden soll, um den sachlichen Anwendungsbereich des § 17 Absatz 7 TrinkwV zu prüfen und erforderlichenfalls zu präzisieren oder anzupassen.

Das BMG hat sich zu dieser Vorgehensweise entschlossen, nachdem der DVGW die Schwierigkeiten für die Wasserversorgung in der Auslegung des § 17 Absatz 7 beim BMG thematisiert hat. Viele Wasserversorgungen unterhalten Wärmetauscheranlagen oder Wärmepumpen auf dem Wasserwerksgelände, um z. B. Serverräume oder Pumpen zu kühlen, um Entfeuchtungsanlagen zu betreiben oder Betriebsräume zu klimatisieren. Hier herrscht aufgrund des neuen Absatzes im § 17 große Verunsicherung, was zulässig ist und was nicht. Sie gibt den Wasserversorgern einen längeren Zeitraum für gegebenenfalls erforderliche Rückbauten und Neuplanungen und stellt durch die Überprüfung des § 17 Absatz 7 TrinkwV eine klarere und besser vollziehbare Regelung in Aussicht.

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 (Ergebnis vor Steuern) liegt in 2019 bei T€ -42 (Vorjahr: T€ 134) und damit rund T€ 176 unter dem Vorjahresergebnis. Das Ergebnis stellt sich jedoch um T€ 14 leicht besser dar, als in der Wirtschaftsplanung prognostiziert.

Im Geschäftsjahr 2019 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag bei der Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ -3. Damit liegt das Ergebnis um T€ 151 über dem in der Wirtschaftsplanung prognostizierten Verlust von T€ –154. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen auf einen geringeren laufenden Ertragsteueraufwand für 2019 sowie Ertragsteuererstattungen für das Geschäftsjahr 2018 zurückzuführen.

Der erzielte Jahresfehlbetrag soll in den Verlustvortrag der Stadtwerke Warendorf GmbH eingestellt werden.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit verteilt sich mit T€ 270 (Vorjahr: T€ 197) auf die Sparte Wasserversorgung und mit T€ -361 (Vorjahr: T€ -87) auf die Bädersparte inkl. dem Beteiligungsergebnis der WEV in Höhe von T€ 892 (Vorjahr: T€ 1.125). Das Ergebnis der Sparte Straßenbeleuchtung erhöhte sich um T€ 25 auf T€ 49.

III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen mit 5,2 Mio. € um 0,6 Mio. € über dem Vorjahreswert (4,6 Mio. €). Grund für diese Erhöhung stellen vornehmlich die im Berichtsjahr um T€ 96 gestiegenen Erlöse aus dem Wasserverkauf sowie die um T€ 484 gestiegenen Erträge aus erbrachten kaufmännischen und technischen Dienstleistungen an die WEV dar (davon T€ 146 periodenfremd).

Bei einem Materialaufwand in Höhe von T€ 1.684 (Vorjahr: T€ 1.610) und aktivierten Eigenleistungen in Höhe von T€ 91 (Vorjahr: T€ 65) hat sich der Rohertrag um T€ 511 auf T€ 3.605 erhöht.

Wasserversorgung:

Im Geschäftsjahr 2019 wurden rd. 32.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Trinkwasser versorgt, das Wasseraufkommen betrug 1.632 Tm³. Neben der Eigengewinnung (599 Tm³) wurde der Restbedarf von der Wasserversorgung Beckum GmbH (333 Tm³) und dem Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf (700 Tm³) bezogen.

Der Wasserabsatz mit 1.566.175 m³ erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr (1.557.848 m³) um 8.327 m³.

Die gesamte Wassersparte erzielte insgesamt einen Jahresgewinn von T€ 263 im Vergleich zum ursprünglich geplanten Gewinn gemäß Wirtschaftsplan 2019 in Höhe von T€ 230.

Die Konzessionsabgabe (KA) konnte mit T€ 411 preis- und steuerrechtlich nicht voll erwirtschaftet werden.

Bäderbetrieb:

Im Freibad war mit rd. 68.128 zahlenden Besuchern ein Besucherrückgang im Vergleich zur Besucherzahl des Vorjahres von rd. 108.100 zu verzeichnen. Hierbei ist jedoch zu beachten, dass die Besucherzahlen im Vorjahr durch einen ehemaligen Mitarbeiter vermutlich verfälscht wurden und die tatsächlichen Besucherzahlen möglicherweise geringer ausfallen. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern reduzierten sich leicht auf T€ 132 im Vergleich zum Vorjahr (T€ 134).

Die Besucherzahlen im Hallenbad reduzierten sich auf rd. 62.898 im Vergleich zum Vorjahr (66.400). Die Anzahl der Nutzungstage mit 223 blieb im Vergleich zum Vorjahr konstant. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern von T€ 111 reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 6.

Der Personalaufwand in der Bädersparte erhöhte sich um T€ 68 auf T€ 484.

Die Bädersparte weist insgesamt einen Jahresverlust von T€ -314 (Vorjahr: T€ -445). Im Wirtschaftsplan wurde ursprünglich mit einem Verlust in Höhe von T€ -399 geplant. Rein operativ d.h. ohne die Ergebnisabführung der WEV ist der Bäderbereich mit T€ -1.006 aufgabenbedingt dauerdefizitär.

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Zum 31. Dezember 2019 bestehen Verbindlichkeiten aus Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 15.401 (Vorjahr: T€ 15.425) die Zinsen zwischen 0,65 – 5,71% und Laufzeiten zwischen 2019 – 2034 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf besichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 37,1% (Vorjahr: 36,8%).

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Investitionen in Höhe von T€ 1.891 vorgenommen. Die Schwerpunkte im Sachanlagevermögensbereich lagen in der Wasserversorgungssparte in Rohrnetz- einschließlich Hausanschlussinvestitionen mit T€ 1.817. Der Bäderbereich verzeichnete Investitionen in Höhe von T€ 46. In der Sparte Straßenbeleuchtung erfolgten weitere Zugänge in Höhe von T€ 28.

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€ 33.291 (Vorjahr: T€ 33.597). Das langfristig gebundene Vermögen der Gesellschaft beträgt 94,9% (Vorjahr: 90,9%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert. Die Erhöhung der Bilanzsumme ist im Wesentlichen auf die im Berichtsjahr getätigten Investitionen in das Anlagevermögen zurückzuführen.

4. Gesamtaussage

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt planmäßig. Die Lage der Gesellschaft ist 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 2020 sieht bei geringeren Umsatzerlösen in Höhe von 4,6 Mio. € einen Jahresüberschuss von T€ 28 vor, welches einer Verbesserung von T€ 31 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2019 erzielten Ergebnis entspricht. Ein Plan-Plan-Vergleich zeigt einen Ergebnisanstieg nach Steuern von T€ -147 (PLAN 2019) auf T€ 28 (PLAN 2020), zurückzuführen auf eine höhere Gewinnabführung des Tochterunternehmens WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der STW im Jahr 2020 erneut durch die Gewinnabführung der WEV (Plan: T€ 1.612) und die defizitäre Bädersparte bestimmt.

Die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2020 berücksichtigt bereits die vollständige Rekommunalisierung der WEV. Im Zusammenhang mit der Abfindungszahlung an den bisherigen Mitgesellschafter ist eine Kapitaleinlage in die Tochtergesellschaft WEV vorgesehen.

Für die Entwicklung der Eigenkapitalquote zeigt sich im Plan eine voraussichtlich stabile, positive Entwicklung.

Auf Grund des Ratsbeschlusses aus dem Jahr 2018, dass ab 2023 ein neues Hallenbad in Warendorf gebaut werden soll, wurden die Instandhaltungsaufwendungen im Hallenbad auf ein Mindestmaß reduziert.

Die Ergebnisabführung der WEV wird, bedingt durch die Erhöhung des Geschäftsanteils im Jahr 2020, zunächst ansteigen. Mit der 4. Regulierungsperiode im Stromnetz ist ab 2024 allerdings mit einem Rückgang zu rechnen. Zudem stehen die Margen in den vertrieblichen Bereichen aufgrund des hohen Wettbewerbs unter Druck. Dieser Herausforderung begegnet das Unternehmen mit gutem Service und fairen Vertrags- und Preisgestaltungen sowie einer lokalorientierten Unternehmensstrategie.

Die Investitionen der Stadtwerke Warendorf GmbH für das Planjahr 2020 belaufen sich gem. Wirtschaftsplan auf insgesamt T€ 1.494. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Wassernetzes, der Bäder sowie für die Sparte Straßenbeleuchtung benötigt (Wasser: T€ 1.360, Bäder: T€ 112, Straßenbeleuchtung: T€ 22) und überwiegend durch Bank- und Gesellschafterdarlehen finanziert. Es ist vorgesehen, auch die Maßnahmen vorzugsweise durch örtliche Unternehmen ausführen zu lassen, um die regionale Wertschöpfung gemäß der Unternehmensstrategie weiter zu stärken. Darüber hinaus sind Kapitaleinlagen in die WEV vorgesehen, welche sich der Höhe nach überwiegend an der Abfindung für den ehemaligen Mitgesellschafter orientieren.

Die Prognosen zur Entwicklung der Ertragslage berücksichtigen die Auswirkungen des Coronavirus bisher nicht. 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 Shutdown im März/April 2020 betroffen waren. Es ist jedoch davon auszugehen, dass es in den Jahren 2020 und 2021 nach Auslaufen des COVID-19-Insolvenzaussetzungsgesetzes zu erheblichen Forderungsausfällen sowohl bei den Energiekunden der WEV sowie bei den Trinkwasserkunden der Stadtwerke kommen wird. Ferner ist damit zu rechnen, dass die Erträge im Bereich der Bäder auf Grund der Corona-Pandemie sich rückläufig entwickeln werden. Bisher konnten in den Bädern der Stadtwerke Warendorf im Verlauf des Jahres 2020 nur etwa halb so viele Badegäste begrüßt werden, wie in durchschnittlichen Vergleichszeiträumen der Vorjahre. Damit einher geht eine entsprechend negative Entwicklung der Umsatzerlöse in den Bädern und somit auch bei den Erträgen der Sparte.

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 2019 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

- Rechtliche/Wirtschaftliche Rahmenbedingungen: Rückgang der EK-Verzinsung in der Wasserversorgung, Finanzierungsstruktur des Unternehmens.
- Technische Risiken: Überalterung des Wassernetzes, Kapazitätseinschränkungen in der Trinkwasserversorgung auf Grund von regionalen Rahmenbedingungen und Klimawandel.
- 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 noch 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 reparaturanfällig, allerdings sind die Wasserverluste mit 1,7% auf einem weiterhin sehr niedrigen Stand. Dennoch sind vor allem im Verteilnetz erhebliche finanzielle Mittel notwendig, um die erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen gewährleisten zu können und das

Verteilnetz sukzessive zu erneuern. Dieses ist in der Wirtschaftsplanung der kommenden Jahre berücksichtigt 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. Hier ist mittelfristig Abhilfe zu schaffen, so dass der Schaden sich nicht in einem unverhältnismäßig großen Umfang erweitert.

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 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 auf Gruppenebene erstellt. Folgende Maßnahmen werden mittel- und langfristig die Liquidität des Unternehmens sichern:

- Gewinnthesaurierung durch Einstellung der Jahresüberschüsse in die Gewinnrücklage
- Gewährung von Gesellschafterdarlehn durch die Stadt Warendorf mit tilgungsfreien Jahren
- Einstellung eines jährlichen allgemeinen Zuschusses in den Haushaltsplan der Stadt Warendorf zur Stärkung der Ertrags- und Liquiditätslage der Stadtwerke

Darüber hinaus ist zu prüfen, inwiefern die Eigenkapitalquote des Unternehmens zu stärken ist, um die vorhandenen Ertragspotentiale im Bereich der Trinkwasserversorgung voll ausschöpfen zu können.

Entsprechend des Grundsatzes der kaufmännischen Vorsicht werden die Forderungen laufend auf ihre Einbringlichkeit hin überprüft. Die Pauschalwertberichtigung als auch die Einzelwertberichtigung werden vorgenommen.

3. Chancen

Verbesserung der Auslastung der Bäder

Zur Verbesserung der Auslastung der Bäder 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 Besucherzahlen 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 neue Eventreihe Heimatbeats zu nennen, die neben der Attraktivierung der Bäder auch positiv auf das Image der Stadtwerke ausstrahlen.

Seit der Hallenbadsaison 2019/2020 werden die Schwimmkurse durch die Stadtwerke Warendorf selbständig organisiert und angeboten. Dabei werden Schwimmlernkurse (Seepferdchen-Kurse) und Schwimm-Weiterentwicklungs-Kurse (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.

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.

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.

Wachstumsoptionen:

- Energienahe Dienstleistungen wie Contracting, Energieversorgungskonzepte in Neubaugebieten und vorhandenen Quartieren, 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.

Sicherung Ertragslage:

Eine Sicherung der Ertragslage soll vor allem im derzeit rückläufigen und stark umkämpften Gas-Vertrieb erfolgen. Dieses soll durch verstärkte vertriebliche Aktionen sowie Kundenbindungsmaßnahmen erfolgen. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass auf Grund der Einführung der CO_2-Bepreisung ab dem 1. Januar 2021 gem. Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) eher mit rückläufigen Erdgasverbräuchen zu rechnen ist.

Anpassung der Wasserpreise an die Kostenstruktur

Um die bevorstehenden Herausforderungen zur Sanierung des Wassernetzes umsetzen zu können, wurden die Wasserpreise letztmalig zum 1. August 2018 angepasst. Mit der Anpassung der Wasserpreise wurde auch eine sachgerechte Zuordnung der Kostenbestandteile zum Preismodell vorgenommen. Fixkosten, die den größten Anteil in der Wasserversorgung darstellen, werden künftig mehr im Grundpreis berücksichtigt, variable Kosten wurden vornehmlich in den Arbeitspreis einkalkuliert. Eine erneute Anpassung der Wasserpreise wird zukünftig in einem kürzeren Intervall erfolgen müssen, so dass die erhöhten Investitionen der kommenden Jahre auch im Endkundenpreis Berücksichtigung finden.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 30. September 2020

Urs Reitis
(Geschäftsführer)

bakertilly

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Warendorf GmbH – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 2019 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 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

bakertilly

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Dortmund, den 22. Oktober 2020

Baker Tilly GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (Düsseldorf)

Baker Tilly GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
Zweigniederlassung Dortmund Düsseldorf

Helge Engelbrecht
Wirtschaftsprüfer

Philipp Jarzina
Wirtschaftsprüfer

Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV)

Jahresabschluss 2019

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVA

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
- Nutzungsrechte und ähnliche Rechten und Werten	620.082,00	664.029,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	182.126,00	162.390,00
2. Technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlgen	24.098.277,00	22.178.829,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	339.550,00	335.592,00
4. Anlagen im Bau	986.146,00	259.401,00
	25.606.099,00	22.936.212,00
	26.226.181,00	23.600.241,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	174.171,83	103.604,40
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.779.898,57	4.429.330,90
2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern	1.837.277,21	1.741.798,09
3. Sonstige Vermögensgegenstände	872.644,02	743.693,05
	8.489.819,80	6.914.822,04
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	33.061,34	1.997.625,06
	8.697.052,97	9.016.051,50
C. Rechnungsabgrenzungsposten	27.102,56	11.057,30
	34.950.336,53	32.627.349,80

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2019

PASSIVA

		31.12.2019 €	31.12.2018 €
A.	**Eigenkapital**		
I.	**Gezeichnetes Kapital**	1.023.000,00	1.023.000,00
II.	**Kapitalrücklagen**	10.619.978,19	10.619.978,19
III.	**Gewinnrücklagen**	600.000,00	600.000,00
		12.242.978,19	12.242.978,19
B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse**	2.615.927,51	2.625.513,00
C.	**Empfangene Ertragszuschüsse**	14.825,00	36.284,00
D.	**Rückstellungen**		
	- Sonstige Rückstellungen	1.044.160,65	2.177.456,32
E.	**Verbindlichkeiten**		
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.640.701,41	8.315.936,03
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.210.522,65	3.739.631,70
	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	253.893,40	1.639.451,59
	4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.926.940,72	1.849.711,97
	- davon aus Steuern: 31.12.2019: € 53.767,65 31.12.2018: € 121.570,01		
		19.032.058,18	15.544.731,29
F.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	387,00	387,00
		34.950.336,53	32.627.349,80

Anlage 2

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	2019		2018
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		38.095.049,83	36.845.111,00
2. Andere aktivierte Eigenleistung		331.549,84	135.875,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		244.729,06	357.370,43
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-28.972.545,96		-28.049.195,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-945.799,68		-1.129.789,87
		-29.918.345,64	-29.178.985,28
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-1.506.871,42		-1.291.736,28
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-396.342,46		-356.542,65
- davon für Altersversorgung:			
€ -110.992,67			
€ -99.627,00			
		-1.903.213,88	-1.648.278,93
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-1.363.671,00	-1.343.456,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-4.124.005,13	-3.261.532,81
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-224.005,74	-255.330,73
- davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen:			
2019: € -10.409,60			
2018: € -20.732,00			
- davon an verbundene Unternehmen:			
2019: € -457,68			
2018: € -1.390,25			
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-40.111,05	-310.154,35
- davon aus Steuerumlagen:			
2019: € 0,00			
2018: € -270.000,00			
10. Ergebnis nach Steuern		1.097.976,29	1.340.618,33
11. Sonstige Steuern		-1.791,02	-268,24
12. Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter		-203.858,37	-215.680,27
13. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne		-892.326,90	-1.124.669,82
14. Jahresüberschuss		0,00	0,00

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Anhang für das Geschäftsjahr 2019

I. Allgemeine Informationen

Die Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV) hat ihren Sitz in Warendorf. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichts Münster unter HR B 9087 eingetragen.

Die Gesellschaft weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer mittelgroßen Kapitalgesellschaft gemäß § 267 Abs. 2 HGB auf. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 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 Sonderposten für Investitionszuschüsse 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.

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind antizipative Forderungen aus Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag für die Jahre 2018 und 2019 in Höhe von T€ 143 enthalten.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft von T€ 1.023 wird im Jahr 2019 zu 74,9 % von der Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf, und zu 25,1 % von der innogy SE, Essen, gehalten.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen (T€ 605) sowie das Regulierungskonto gemäß § 5 ARegV im Gasbereich (T€ 544).

Einzelheiten zu den Verbindlichkeiten ergeben sich aus dem nachfolgenden Verbindlichkeitenspiegel:

			davon mit einer Restlaufzeit	
		Gesamtbetrag	bis zu 1 Jahr	über 5 Jahre
		€	€	€
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.640.701,41	964.544,01	7.355.302,35
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.210.522,65	4.210.522,65	0,00
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	253.893,40	253.893,40	0,00
4.	sonstige Verbindlichkeiten	2.926.940,72	2.926.940,72	0,00
		19.032.058,18	8.355.900,78	7.355.302,35

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind T€ 184 durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf gesichert.

3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse aus der Gasversorgung betragen T€ 7.616 (i. V. T€ 7.267), die Umsatzerlöse aus der Stromversorgung T€ 29.358 (i. V. T€ 29.069) (jeweils inkl. Netznutzungsentgelte und abzüglich Strom- bzw. Energiesteuer). Darüber hinaus konnten u.a. weitere Erlöse aus dem Wärmeverkauf in Höhe von T€ 360 (i. V. T€ 385) aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 620 (i.V. T€ 537) sowie aus dem Betrieb einer Flüssiggastankstelle in Höhe von T€ 28 (i.V. T€ 31) erzielt werden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.193 (Strom 2019) und T€ 105 (Gas 2019).

Gemäß Ergebnisabführungsvertrag ist der nach Berücksichtigung der Ausgleichszahlung verbleibende Gewinn an die Stadtwerke Warendorf GmbH abzuführen.

4. sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist Mitglied der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster (KVW). 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 2019 betrug T€ 1.415.

Da die Finanzierung der Versorgungsleistungen der KVW im sogenannten Umlageverfahren erfolgt, bestehen Unterdeckungen für zukünftige Versorgungslasten. Bei dieser Art der Zusatzversorgung liegt eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht.

Zum 31. Dezember 2019 bestehen vertragliche Verpflichtungen zur Gasabnahme (Gaseinkauf für die Jahre 2020 bis 2023) in Höhe von T€ 7.003 und zur Stromabnahme (Stromeinkauf für die Jahre 2020 bis 2022) in Höhe von T€ 2.779.

III. Ergänzende Angaben

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2019 bestellt:

- Herr Dipl. Ing. Urs Reitis, Münster, hauptberuflich Geschäftsführer der Stadtwerke Warendorf GmbH

Für seine Tätigkeiten bei der Gesellschaft erhielt der Geschäftsführer keine Bezüge.

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Mitglieder an:

	Bezüge 2019 €
Axel Linke, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	550,00
Friedrich-Wilhelm Otto-Erley, Verbandsangestellter, Deutsche Reiterliche Vereinigung	450,00
August Finkenbrink, Landwirt, selbständig	375,00
Dr. Martin Glimpel, Leiter Key Account Service EVU, innogy SE	375,00
Hubert Grobecker, Dipl.-Ingenieur, Angestellter, e&u energiebüro GmbH	450,00
Saskia Kemner, stellvertretende Regionalleiterin Münster/Osnabrück, Westnetz GmbH	375,00
Andrea Kleene-Erke, Dipl.-Mathematikerin, Projektleiterin im IT-Bereich, GADeg Münster	450,00
Bis 31.05.2019: Christoph Marx, Leiter kommunales Partnermanagement, innogy SE	150,00
Markus Pletzing, Rechtsanwalt, selbständig	375,00
Dr. Erich Tertilt, Unternehmer im Ruhestand	375,00
Dr. Hans Günther Schöler, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand	225,00
Hermann-Joseph Vinke, Bankkaufmann im Ruhestand	450,00
Ab 01.06.2019: Thomas Wiedemann, Leiter Regionalzentrum Münster, Westnetz GmbH,	300,00

	Bezüge 2019 €
Als Vertreter:	
Andre Wenning, Dipl.-Verwaltungswirt, Polizeibeamter Vertreter für Herrn Dr. Schöler	150,00
Martin Richter, Rechtsanwalt, selbständig, Partner der Kanzlei Alpmann-Fröhlich, Münster, Emsdetten Vertreter für Herrn Vinke	75,00
Dr. Martin Thormann, Stadt Warendorf, Erster Beigeordneter, Kämmerer Vertreter für Herrn Linke	75,00
Jan-Bernd Sültrup, Sparte Netz & Infrastruktur, Beteiligungssteuerung Nord, innogy SE Vertreter für Herrn Dr. Glimpel	75,00
Peter Marberg, Hauptdezernet für Lehreraus- u. Fortbildung bei der Bezirksregierung, im Ruhestand Vertreter für Herrn Dr. Tertilt	150,00

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 34 Angestellte.

Im Geschäftsjahr 2019 entfiel das Honorar für den Abschlussprüfer mit T€ 38 (davon für das Vorjahr: T€ 15) auf die Abschlussprüfung, mit T€ 34 auf Steuerberatungsleistungen und mit T€ 34 auf sonstige Beratungsleistungen.

IV. Ergänzende Angaben gemäß § 6b Abs. 2 EnWG

Im Geschäftsjahr 2019 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€ 620)
- Betriebsführung / Dienstleistungen, bezogen von der Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 845)

V. Nachtragsbericht

Der Ausbruch der Corona-Pandemie in 2020 stellt für die WEV grundsätzlich ein Ereignis von besonderer Bedeutung dar. In Bezug auf die voraussichtlichen finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie verweisen wir auf die Ausführungen im Lagebericht.

Zum 18. Februar 2020 hat die WEV den an ihr von der innogy SE gehaltenen Anteil an der Gesellschaft eingezogen. In diesem Zusammenhang steht dem ausscheidenden Gesellschafter ein vertraglicher Abfindungsanspruch zu, welcher aus dem ungebundenen Vermögen der WEV zu leisten ist. Das gutachterliche Verfahren zur Feststellung der Höhe des Abfindungsbetrages ist zum Berichtszeitpunkt noch nicht abgeschlossen. Zur Stärkung des Eigenkapitals ist im Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 durch den Gesellschafter Stadtwerke Warendorf GmbH eine sonstige Zuzahlung in das Eigenkapital vorgesehen. Die Höhe dieser Zuzahlung orientiert sich an dem noch zu ermittelnden Abfindungsanspruch des ausscheidenden Gesellschafters. Seit dieser erfolgreichen Rekommunalisierung ist die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH im 100 prozentigem Eigentum der Stadtwerke Warendorf GmbH.

Warendorf, den 25. September 2020

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH

Urs Reitis
Geschäftsführer

Anlage zum Anhang

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2019

	Anschaffungs-/Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 01.01.2019	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	Stand am 31.12.2019	Stand am 01.01.2019	Zugänge	Abgänge	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2019	Stand am 31.12.2018
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
- Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte	1.234.709,00	33.846,00	10.945,00	206.159,00	1.073.341,00	570.680,00	88.738,00	206.159,00	453.259,00	620.082,00	664.029,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke und Bauten	186.681,00	19.769,00	0,00	0,00	206.450,00	24.291,00	33,00	0,00	24.324,00	182.126,00	162.390,00
2. Technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	40.261.327,00	2.891.694,00	245.466,00	204.760,00	43.193.727,00	18.082.498,00	1.188.326,00	175.374,00	19.095.450,00	24.098.277,00	22.178.829,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	741.019,00	90.532,00	0,00	43.197,00	788.354,00	405.427,00	86.574,00	43.197,00	448.804,00	339.550,00	335.592,00
4. Anlagen im Bau	259.401,00	986.146,00	-256.411,00	2.990,00	986.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986.146,00	259.401,00
	41.448.428,00	3.988.141,00	-10.945,00	250.947,00	45.174.677,00	18.512.216,00	1.274.933,00	218.571,00	19.568.578,00	25.606.099,00	22.936.212,00
	42.683.137,00	4.021.987,00	0,00	457.106,00	46.248.018,00	19.082.896,00	1.363.671,00	424.730,00	20.021.837,00	26.226.181,00	23.600.241,00

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019

I. Grundlagen des Unternehmens

Gemäß Gesellschaftsvertrag in der Fassung vom 19. November 2013 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. Bis Mitte Februar 2020 war die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ein Gemeinschaftsunternehmen von der Stadtwerke Warendorf GmbH (74,9%) und der innogy SE (25,1%).

Seit dem 01. Januar 1998 versorgt die WEV die rund 38.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Erdgas. Das abgelaufene Geschäftsjahr 2019 stellt damit das 22. Betriebsjahr dar.

Seit Mitte 2012 hat sich die WEV mit Aufnahme des Stromvertriebs zu einem vertrieblichen Vollsortimenter entwickelt.

Zum Beginn des Jahres 2014 ist das Eigentum des Stromnetzes an die WEV übergegangen. Ab 2017 übernimmt die WEV die Netzbetreiberrolle.

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.

Seit dem Jahr 2019 betreibt die WEV ein Wärmenetz in dem Baugebiet „Kardinal-von Galen-Straße“.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Konjunktur in Deutschland:

Die konjunkturelle Situation in Deutschland war durch ein geringes Wirtschaftswachstum im Jahr 2019 gekennzeichnet. Der Zuwachs des realen Bruttoinlandsprodukts betrug nach vorläufigen Berechnungen des Statistischen Bundesamtes +0,6% nach +1,5% im Vorjahr. Dies ist eine Abschwächung gegenüber den ursprünglichen Erwartungen. Die Gründe liegen vor allem in einem unruhigen außenwirtschaftlichen Umfeld aufgrund der internationalen Handelskonflikte. Die preisbereinigten Exporte der deutschen Wirtschaft nahmen um 0,9% zu, die preisbereinigten Importe stiegen um 1,9%. Auch die Staatsausgaben wuchsen deutlich weniger als im Vorjahr. Stabilisierend wirkte weiterhin die kräftige Binnennachfrage. Der private Konsum legte erneut zu. Der Bausektor profitierte weiterhin von der guten Auftragslage insbesondere im Wohnungsbau sowie im öffentlichen Hoch- und Straßenbau. Erneut konnte ein Höchststand der Erwerbstätigkeit erreicht werden. Mehr als 45 Millionen Erwerbstätige trugen durchschnittlich im Jahr 2019 zur Wirtschaftsleistung bei. Die Arbeitslosenquote sank gegenüber dem Vorjahr um 0,2% auf 5,0%.

Die Inflationsrate in Deutschland belief sich nach Angaben des Statistischen Bundesamtes auf 1,4% gegenüber 1,8% im Vorjahr.

Entwicklung der Energiewende

Umsetzung Klimaschutzpaket

Das Bundes-Klimaschutzgesetz (KSG) ist am 18. Dezember 2019 in Kraft getreten. Es regelt, wie viel CO2 jeder Sektor bis zum Jahr 2030 noch ausstoßen darf. Demnach muss die Energiewirtschaft ihre Emissionen in Höhe von 280 Mio. Tonnen im Jahr 2020 um 37,5% auf 175 Mio. Tonnen CO2-Äquivalent im Jahr 2030 mindern.

Mit dem am 20. Dezember 2019 in Kraft getretenen Brennstoffemissionshandelsgesetz (BEHG) führt die Bundesregierung ab dem Jahr 2021 ein nationales Brennstoffemissionshandelssystem (nEHS) ein.

Das nEHS umfasst die Emissionen der Wärmeerzeugung des Gebäudesektors sowie von Energie- und Industrieanlagen und verkehrsbedingte Emissionen aus der Verbrennung

fossiler Kraftstoffe, sofern diese nicht dem EU-Emissionshandelssystem unterliegen. Der CO2-Preis des nEHS startet im Jahr 2021 mit 25,-- € pro Tonne und steigt dann stufenweise an.

Das „Klimaschutzprogramm 2030“ fördert zudem die Gebäudesanierung steuerlich, erhöht die Pendlerpauschale, senkt die Umsatzsteuer auf Bahntickets im Fernverkehr und ändert die Grundsteuer in Sondergebieten für Windenergieanlagen. Das entsprechende Gesetz zur Umsetzung der Regelungen im Steuerrecht ist am 31. Dezember 2019 in Kraft getreten.

Landesebene

Die Landesregierung Nordrhein-Westfalen hat am 10. Juli 2019 ihre Strategie für eine klimaverträgliche, sichere und bezahlbare Energieversorgung vorgelegt. Demnach will die Landesregierung erneuerbare Energien und Netze verstärkt ausbauen, moderne Speichertechnologien nutzen, die Nachfrage flexibler gestalten und die Stromsteuer senken. Gas soll als Brennstoff insbesondere in Kraft-Wärme-Kopplungs-Anlagen als Brückenenergie fungieren.

Branchensituation

Primärenergieverbrauch

Der Energieverbrauch in Deutschland erreichte 2019 nach vorläufigen Berechnungen der AGEB (AG Energiebilanzen e.V.) eine Höhe von rd. 438 Mio. Tonnen Steinkohleeinheiten und verringert sich damit um 2,3% gegenüber dem Vorjahr. Für den Verbrauchsrückgang sorgten im Wesentlichen weitere Verbesserungen bezüglich der Energieeffizienz sowie ein konjunkturell bedingter Rückgang des Industrieenergieverbrauchs. Der Erdgasverbrauch erhöhte sich aufgrund der kalten Witterung im ersten Quartal und des gestiegenen Einsatzes im Kraftwerksbereich um 3,6% gegenüber dem Vorjahr. Der Anteil von Erdgas am gesamten inländischen Energieverbrauch betrug rund 25%. Der Mineralölanteil als stärkster Energieträger betrug rd. 35% und stieg gegenüber dem Vorjahr um rd. 2%. Besonders beim leichten Heizöl ist ein Anstieg zu verzeichnen. Der Verbrauch von Steinkohle ging deutlich um knapp 21% zurück, da mehr Strom aus erneuerbaren Energien und Erdgas erzeugt wurde. Der Verbrauch an Braunkohle verringerte sich nahezu proportional zur Steinkohle. Bei der Kernenergie kam es im Vergleich zum Vorjahr zu einer leichten Abnahme in Höhe von 1%. Die erneuerbaren Energien steigerten ihren Beitrag zum gesamten Energieverbrauch um rd. 5% auf insgesamt rd. 15%.

Stromerzeugung

Die Bruttostromerzeugung in Deutschland belief sich im Jahr 2019 auf rund 607 Mrd. Kilowattstunden und lag damit gegenüber 636 Mrd. Kilowattstunden in 2018 unter dem Vorjahresniveau. Der Nettostromverbrauch, die vom Verbrauch genutzte elektrische Arbeit nach Abzug des Eigenbedarfs der Erzeugungsanlagen und der Netzverluste, betrug im Jahr 2019 rund 513 Terawattstunden (in 2018 wurden 541 Terawattstunden verbraucht). Der Beitrag erneuerbaren Energien zum deutschen Strommix stieg weiter kontinuierlich an. Im Jahr 2019 waren die erneuerbaren Energien bei einem weiteren, deutlichen Zuwachs mit einem Anteil von rund 40% der wichtigste Energieträger. Insbesondere die Stromerzeugung aus Windkraftanlagen nahm aufgrund günstiger Windverhältnisse deutlich zu. Der Anteil der Windenergie am gesamten Strommix betrug im Jahr 2019 rd. 21%. Der Anteil Photovoltaik am Gesamtstrommix beträgt genau wie Biomasse rund 7%. Der Einsatz von Erdgas in Kraft- und Heizkraftwerken zur Stromerzeugung stieg um rund 3%, damit erreichte Erdgas einen Anteil von rund 15% an der Gesamterzeugung. Der Anteil von Braun- und Steinkohle verringerte sich aufgrund des Verdrängungseffekts infolge höherer Stromeinspeisungen aus erneuerbaren Energien sowie einer gestiegenen Stromerzeugung in Erdgas-KWK-Anlagen. Der Anteil der Kernenergie an der Stromerzeugung entsprach mit rund 12% dem Vorjahresniveau.

Preisentwicklung

Strommarkt

Auf der Beschaffungsseite stiegen die Terminmarktpreise an der Strombörse Ende 2018 für 2019 in Deutschland an. Der durchschnittliche Strompreis für Haushalte wurde zudem belastet durch die staatlich und regulatorisch veranlassten Steuern, Abgaben und Umlagen. Der von den Versorgern beeinflussbare Anteil des Strompreises, der für Energieeinkauf, Vertrieb, Service und Abrechnung aufgewendet wird, wird dagegen immer geringer und liegt im Jahr 2019 bei einem durchschnittlichen Haushaltskunden bei rund 25%. Insbesondere verteuern die gestiegenen Netzentgelte für den weiteren Ausbau der Netze und Netzstabilisierungsmaßnahmen den Strom: Die im Jahr 2019 leicht gesunkenen Umlagen (EEG-Umlage, KWK-Umlage, Paragraf-19-Umlage) führten insgesamt zu keiner größeren Entlastung beim Strompreis.

Erdgasmarkt

Die Einfuhrpreise für Erdgas haben sich nach einem Anstieg in 2018 im Jahr 2019 wieder leicht entspannt.

2. Geschäftsverlauf

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis nach Steuern zzgl. Steuern vom Einkommen) liegt im Geschäftsjahr 2019 bei T€ 1.138 (Vorjahr: T€ 1.651) und damit um rd. T€ 513 unter dem Vorjahresergebnis. Das Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsplanes 2019 in Höhe von T€ 1.506 wird damit um T€ 368 unterschritten. Ursächlich für die Planabweichung waren im Wesentlichen höhere Rechts- und Beratungskosten insbesondere für Regulierungsberatung sowie periodenfremde Nachberechnungen aus dem Vorjahr im Bereich des Stromnetzes sowie der Betriebsführung zwischen WEV und der Stadtwerke Warendorf GmbH. Des Weiteren fällt das Ergebnis in der Sparte Gasverteilung aufgrund eines höheren Instandhaltungsaufwandes geringer aus als in der Planung angenommen. Ebenfalls wird die Sparte Sonstiges auf Grund von Anfangsinvestitionen sowie Beratungsaufwendungen im Zusammenhang mit der Entwicklung eines Konzepts für den Bau der Wärmenetze höher als geplant belastet. Die Stadtwerke Warendorf GmbH als Mehrheitsgesellschafter erhalten über den bestehenden Ergebnisabführungsvertrag T€ 892 (Vorjahr: T€ 1.125). Die Ausgleichszahlung an den Minderheitsgesellschafter innogy SE beträgt T€ 203 (Vorjahr: T€ 216).

Die Zusammensetzung des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit im Tätigkeitsabschluss ist mit T€ 12 (Vorjahr: T€ 521) der Gasverteilung und mit T€ 1.046 (Vorjahr: T€ 1.112) den anderen Tätigkeiten innerhalb des Gassektors (im Wesentlichen Gasvertrieb) zuzuordnen. Die Sparte der Stromverteilung trägt mit T€ 306 (Vorjahr: T€ -54) und die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors (im Wesentlichen Stromvertrieb) mit T€ 30 (Vorjahr: T€ 28) zum Ergebnis der Gesellschaft bei. Erstmalig trägt der Messstellenbetrieb mit T€ -25 zum Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit bei.

Die Ergebnisbeiträge für Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (im Wesentlichen Wärmeverkauf, Erbringung von Betriebsführungsleistungen, Betrieb Flüssiggastankstelle) sind mit T€ -232 (Vorjahr: T€ 44) zu beziffern.

III. Lage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen bei 38,1 Mio. € (Vorjahr: 36,8 Mio. €). Der Planwert in Höhe von 37,3 Mio. € wurde damit um 0,8 Mio. € übertroffen.

Der Materialaufwand liegt im Geschäftsjahr 2019 bei rd. 29,9 Mio. € (Vorjahr: 29,1 Mio. €).

Stromvertrieb:

Mit der Marke „WarendorfSTROM“ wird ausschließlich Ökostrom geliefert. In 2019 konnten rd. 24.400 MWh (Vorjahr: 24.000 MWh) an 6.118 Kunden (Vorjahr: 5.574) abgesetzt werden. Die Umsatzerlöse nach Abführung der Stromsteuer belaufen sich auf T€ 3.199 (Vorjahr: T€ 3.074).

Die im Verlauf des Geschäftsjahres 2019 stark gestiegenen Strombezugskosten sowie Netzentgelte wurden soweit möglich bereits 2019 nach Auslaufen der Preisgarantie an die Kunden weitergegeben. Bei Verträgen, bei denen die Preisgarantie noch weiterhin besteht, erfolgt eine Preisanpassung unmittelbar nach Auslaufen der Festpreiszusage, falls dieses erforderlich ist.

Der Rohertrag hat sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 100 auf T€ 470 erhöht.

Stromnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Stromnetz konnten in 2019 um T€ 165 auf nunmehr T€ 26.159 gesteigert werden. Die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.193 (Vorjahr: T€ 1.211) wurde von der WEV voll erwirtschaftet und an die Stadt Warendorf weitergleitet. Die Netzmenge ist mit 129.805 MWh MWh im Vergleich zu 132.958 MWh im Vorjahr leicht gesunken.

Gasvertrieb:

Der Erdgasabsatz lag in 2019 mit rd. 147 Mio. kWh leicht unter dem Niveau des Vorjahres (148 Mio. kWh). Der Absatz an der Erdgastankstelle mit 881 MWh reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr (973 MWh) um 92 MWh. Bei leicht gestiegenen Erdgasbezugskonditionen, welche bereits in Vorjahren gesichert wurden, führte dies zu Umsatzerlösen exklusive konsolidierter Netzentgelte und ohne Energiesteuer von T€ 4.686 (Vorjahr: T€ 4.528). Steigende Bezugskosten werden bei der Kalkulation der Absatzpreise berücksichtigt.

Der Wettbewerb verschärfte sich im abgelaufenen Geschäftsjahr weiter. Aktuell sind im Netz der WEV 115 Gaslieferanten in einem aktiven Lieferstatus. Zum 31. Dezember 2019 ist der Endkundenbestand in der Sparte Erdgas im Vergleich zum 31. Dezember 2018 um 58 Kunden auf 6.514 Kunden gesunken. Sowohl im Neukunden- als auch im Verdichtungsgeschäft nimmt im Jahr 2019 die Intensität der Konkurrenz von alternativen, vorwiegend regenerativen Energieträgern gegenüber Erdgas zu.

Der Rohertrag hat sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 79 auf T€ 1.701 erhöht.

Gasnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Gasnetz haben sich im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 7,01% auf T€ 2.931 (Vorjahr: T€ 2.739) erhöht. Die Netzmenge konnte von 260.100 MWh im Vorjahr auf 267.786 MWh gesteigert werden.

Andere Tätigkeiten:

Im Geschäftsfeld Flüssiggastankstelle reduzierte sich der Absatz von 61.569 Litern in 2018 auf 54.694 Litern in 2019.

Bei der durch die WEV betriebenen Wärmeversorgung von 11 kommunalen Immobilien der Stadt Warendorf sowie drei weiteren Objekten wurden 2019 insgesamt 3.888 MWh Wärme abgesetzt. Der Vorjahresabsatz in Höhe von 3.475 MWh wurde somit um 413 MWh überschritten.

Der Umsatz aus diesen zuvor genannten Nebentätigkeiten reduzierte sich auf T€ 352 (Vorjahr: T€ 379).

Aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH wurden Umsatzerlöse in Höhe von T€ 620 (Vorjahr T€ 537) erzielt.

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Im Berichtsjahr wurden drei neue Darlehen in Höhe von T€ 3.300 aufgenommen. Zum 31. Dezember 2019 bestehen Verbindlichkeiten aus 10 Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 11.483 (Vorjahr: T€ 8.314), die Zinsen zwischen 0,85 – 3,44 Prozent und Laufzeiten zwischen 2027 – 2034 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Warendorf besichert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 35% (Vorjahr: 38%).

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von rd. T€ 4.022 (Vorjahr: T€ 2.163) vorgenommen. Die Investitionen entfallen mit T€ 2.591 insbesondere auf das Stromnetz und mit T€ 1.102 auf das Gasnetz. Ein erheblicher Teil der Investitionen fiel dabei für die Erneuerung von Leitungsnetzen sowie die Herstellung von Hausanschlüssen an. Die Investitionen wurden größtenteils durch die Neuaufnahme der 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 4,5 Mio. €.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der WEV beträgt T€ 34.950 (Vorjahr: T€ 32.627). Das langfristige Vermögen der Gesellschaft betrug 75% (Vorjahr: 72%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert.

4. Gesamtaussage

Die Geschäftsentwicklung verlief bis auf die zuvor genannten Sondereffekte insgesamt planmäßig und die Lage der Gesellschaft ist gut.

IV. Risikobericht, Chancen und Prognose

1. Prognose

Seit dem 18. Februar 2020 steht die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH nach der erfolgten Rekommunalisierung im 100 prozentigem Eigentum der Stadtwerke Warendorf GmbH. Die Gesellschaft ist zur Vornahme aller mit dem Unternehmensgegenstand mittelbar oder unmittelbar in Zusammenhang stehender Geschäfte befugt. Gegenstand ist weiter die Erstellung von Konzepten zur Nutzung regenerativer und/oder umwelt- und ressourcenschonender Energieträger und deren Umsetzung. Darüber hinaus darf die Gesellschaft Telekommunikationsnetze errichten und betreiben.

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 2020 wird bei Umsatzerlösen in Höhe von T€ 39.240 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.712 gerechnet. Dies entspricht einer Ergebnissteigerung in Höhe von T€ 574 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2019 erzielten Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Die voraussichtliche Verbesserung dieser Kennzahl begründet sich vor allem durch die nachfolgend aufgeführten Rahmenbedingungen:

- Leichte Verbesserung des Spartenergebnisses im Stromvertrieb im Jahr 2020 durch gesunkene Energiebeschaffungskosten und Netzentgelte, sowie Weitergabe von historischen Preiserhöhungen in Tarifen in denen die Preisgarantie ausgelaufen ist.

- Durch eine Einigung zur Übertragung der Erlösobergrenze in der Sparte Stromverteilung mit dem ehemaligen Netzbetreiber im Jahr 2019 kann das Ergebnis in den Jahren 2020 – 2023 im Vergleich zu den Vorjahren gesteigert werden, da die nicht realisierten Erträge aus den Jahren 2017 – 2019 über das Regulierungskonto verspätet realisiert werden können.

- Ausbleiben von Sondereinflüssen, die das Geschäftsjahr 2019 betrafen (Rechts- und Beratungskosten für Regulierungsberatung und periodenfremde Nachberechnungen).

Die Prognose zur Entwicklung der Ertragslage berücksichtigt die Auswirkungen des Coronavirus bisher nicht. Die Auswirkungen durch die Corona-Pandemie werden sich nach unserer aktuellen Einschätzung in Bezug auf einen krisenbedingten rückläufigen Energiebezug in Grenzen halten, da die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH vornehmlich Haushalts- und Gewerbekunden beliefert die größtenteils nicht von dem allgemeinen Shut-down im März/April 2020 betroffen waren. Es ist jedoch davon auszugehen, dass es in den Jahren 2020 und 2021 nach Auslaufen des COVID-19-Insolvenzaussetzungsgesetz zu erheblichen Forderungsausfällen kommen wird.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der WEV vor allem durch die Sparten Stromnetz Gasvertrieb bestimmt.

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. Hier werden perspektivisch Eigenkapitalzuführungen durch die Gesellschafter erforderlich sein, um eine optimale Eigenkapitalverzinsung des Unternehmens im Rahmen der Anreizregulierung zu gewährleisten. Dadurch kann auch in der Zukunft trotz der erheblichen Investitionen vor allem in das Stromnetz die EK-Quote gehalten werden.

Auf Grund der neuen Gesellschafterstruktur erwarten wir, dass die Eigenkapitalzuführungen durch den Gesellschafter Stadtwerke Warendorf GmbH zukünftig vereinfacht werden.

Die Investitionen für das Planjahr 2020 belaufen sich insgesamt auf T€ 6.536. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Strom- (T€ 4.116) und Gasnetzes (T€ 812) sowie in der Sparte Sonstiges (T€ 1.407) (für die Erstellung von Wärmenetzen) benötigt und überwiegend durch Bankdarlehen finanziert.

2. Risiken

Mit dem Gesetz zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) erhielten Unternehmen die Aufgabe die Entwicklungen zu beobachten, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden. Unternehmerisches Handeln wird durch den ständigen Umgang mit Chancen und Risiken bestimmt. Durch den Risikomanagementprozess soll das Bewusstsein um Chancen und Risiken des unternehmerischen Handelns gesteigert werden. Gefahren, die die Zielerreichung des Unternehmens negativ beeinflussen können, sollen rechtzeitig erkannt und gesteuert werden.

Ziel des Risikomanagementsystems bei der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH ist neben der Kontrolle von bestandsgefährdenden Risiken die Systematisierung wesentlicher Einzelrisiken, deren Bewertung und die Entwicklung von Steuerungsmaßnahmen.

Im Jahr 2019 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

1. Eigenkapitalverzinsung Gas- und Stromnetz
2. Rückläufige Ergebnisse im Netz und Vertrieb
3. Energiebeschaffung
4. Rückläufiger Absatz Gasvertrieb

Durch die Vorgaben der Bundesnetzagentur erfolgt eine ständige Verschärfung der anreizorientierten Regulierungsverordnung, die Dauerhaft zu einer Reduzierung der Netzentgelte führt. Eine wesentliche Einflussnahme zur Verbesserung der Situation besteht durch Investitionen in das Anlagevermögen des Netzes. Die hierfür erforderlichen Finanzmittel müssen fremdbeschafft werden, da keine Gewinnthesaurierung auf Grund des Ergebnisabführungsvertrages erfolgt. Dies führt tendenziell zu einer Reduzierung der Eigenkapitalquote. Durch die Veränderung in der Gesellschafterstruktur Anfang 2020 hat sich die Situation verbessert. Um einem Absinken der EK-Quote entgegen zu wirken wurde bereits im Jahr 2020 eine Eigenkapitalstärkung durch den noch verbliebenden Gesellschafter, die Stadtwerke Warendorf GmbH, durchgeführt.

Mit der Übernahme der Stromnetzbetreiberrolle seit dem 01.01.2017 ist eine Übertragung der Erlösobergrenze für die Netzentgelte des abgebenden Netzbetreibers verbunden. Die zu übertragende Erlösobergrenze wurde beim Kauf des Netzes nicht fixiert und ist maßgeblich für die Sicherstellung des technischen Betriebes des Stromnetzes und eines wirtschaftlichen Erfolgs der Sparte erforderlich. Über die tatsächliche Höhe der zu übertragenden Erlösobergrenze herrschte zunächst Uneinigkeit.

Im Juni 2018 wurde der WEV ein neues Angebot des abgebenden Netzbetreibers für den Rest der 2. Regulierungsperiode (2017 - 2018) sowie für die 3. Regulierungsperiode unterbreitet. Die zu übertragene Erlösobergrenze wird nun auf dem Niveau aus dem Business Case im Jahr 2013 angeboten. Im 4. Quartal 2018 konnten sich die WEV mit dem abgebenden Netzbetreiber auf eine zu übertragende Erlösobergrenze (EOG) für den Rest der 2. sowie für die 3. Regulierungsperiode einigen. Auf der Basis der Einigung erfolgte ein einvernehmlicher Antrag zu Übertragung der Erlösobergrenze bei der Bundesnetzagentur für den Rest der

2. Regulierungsperiode (2017 - 2018), der bereits durch die BNetzA in beantragter Höhe beschlossen wurde. Der Antrag für die Übertragung der EOG für die 3. Regulierungsperiode (2019 - 2023) konnte erst nach Festlegung des Ausgangsniveaus für die kalenderjährliche Erlösobergrenze bei dem abgebenden Netzbetreiber erfolgen, der einvernehmliche Antrag wurde Anfang Februar 2020 gestellt.

Die Einigung in Bezug auf die EOG führt zu einer Verbesserung der Umsatzerlöse und des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit vor allem im Bereich des Stromnetzes. 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.

Der Wettbewerb um Gas- und Stromkunden nimmt immer mehr zu und führt einerseits zu Kundenverlusten und drückt des Weiteren auf die Margen im Vertrieb. Darüber hinaus führen Energieeinsparmaßnahmen der Kunden sowie energetische Sanierungen zu insgesamt geringerem Gasbedarf. 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 ab Januar 2021 auch noch einmal durch die Einführung einer CO_2 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_2 Bepreisung über den Markt regulieren. Wie hoch die Abgaben dann ausfallen ist aktuell noch nicht absehbar. Die Einführung der CO_2 Abgaben wird dazu beitragen, dass die Margen im Gasvertrieb noch mehr unter Druck geraten und der erwartete Rückgang der vertriebenen Erdgasmenge noch schneller voranschreitet als bisher erwartet.

Darüber hinaus 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.
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 Wärmeerzeugungsanlagen mit Kraft-Wärme-Kopplung und anderen regenerativen Wärmeerzeugungsanlagen ermöglicht in zusammenhängenden Quartieren bzw. Neubaugebieten die Realisierung von Nahwärmekonzepten. Zukünftig sollen Quartierskonzepte und Wärmenetze mit klimaschonender und regenerativer Technik die rückläufigen Erträge aus den Netzen sowie aus dem Commodity-Vertrieb auffangen. 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 2020 ff. dargestellt.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 25. September 2020

Urs Reitis
(Geschäftsführer)

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 2019 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 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 und des Aufsichtsrats 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.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – 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.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben

wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

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 2019 bis zum 31. Dezember 2019 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten Elektrizitätsverteilung und Gasverteilung nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 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 Sätze 1 bis 5 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 Entwurfs einer Neufassung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Abs. 5 Energiewirtschaftsgesetz (IDW EPS 610 n.F.) 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 und des Aufsichtsrats 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 EnWG.

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 und des Aufsichtsrats 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.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG.

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.

Dortmund, den 5. Oktober 2020

Baker Tilly GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (Düsseldorf)

Baker Tilly GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT SIEGEL Düsseldorf Zweigniederlassung Dortmund

Helge Engelbrecht
Wirtschaftsprüfer

Philipp Jarzina
Wirtschaftsprüfer

Glossar zum NKF

A

Abschreibungen (**AfA** = **A**bsetzung **f**ür **A**bnutzung):
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 berücksichtigten. 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 „**Dopp**elte Buchführung **i**n **K**onten". 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 Gesamtabschluss 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 (Ertragswert = Barwert der zukünftigen Überschüsse aus Einnahmen und Ausgaben). Es wird insbesondere bei der Bewertung eines Unternehmens oder eines vermieteten bzw. verpachteten Grundstückes angewendet und ist in Deutschland in der Wertermittlungsverordnung gesetzlich normiert worden.

F

Finanzanlagen:
Die Finanzanlagen zählen zum Anlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz. Sie dienen auf Dauer finanziellen Anlagezwecken. Zu den Finanzanlagen gehören Anteile an verbundenen Unternehmen (i.d.R. Unternehmensbeteiligungen von mehr als 50 %) und Beteiligungen sowie Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen.

Finanzbuchhaltung:
Die Finanzbuchhaltung hat die Buchführung und Zahlungsabwicklung einer Kommune zu erledigen. Sie gliedert sich in die Bereiche „Buchführung“ und „Zahlungsabwicklung“. In der Finanzbuchhaltung werden alle Geschäftsvorfälle und die dadurch bedingten Veränderungen der Vermögens- und Kapitalverhältnisse einer Kommune erfasst. Sie hat die Angaben zu machen und die Daten zu liefern, die eine Grundlage für den

Haushaltsplan mit Ergebnisplan und Finanzplan sowie für den Jahresabschluss mit Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und der Bilanz bilden sollen.

Finanzergebnis:
Dies ist der Saldo aus Finanzerträgen und den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen.
⇨ Außerordentliches Ergebnis
⇨ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
⇨ Jahresergebnis
⇨ Ordentliches Ergebnis

Finanzmittel:
Zu den Finanzmitteln (auch Zahlungsmittel genannt) zählen das Bargeld und Guthaben bei Banken (einschl. Kontokorrentverbindlichkeiten auf Girokonten). Die Veränderung des Finanzmittelbestandes ergibt sich aus der Gesamtfinanzrechnung.

Finanzplan / Finanzrechnung:
Der Finanzplan bzw. die Finanzrechnung beziehen sich auf die betriebswirtschaftlichen Rechengrößen „Einzahlungen" und „Auszahlungen". Hier werden alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (d.h. die Bilanzpositionen, Schecks, Kassenbestand, Bankguthaben) verändern. Ziel des Finanzplans ist die sorgfältige Planung der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes und die Feststellung eines notwendigen Kreditbedarfs für den Planungszeitraum. Der Finanzplan enthält somit
- die Ein- und Auszahlungen aus der *laufenden Verwaltungstätigkeit*
- die Summe aller Ein- und Auszahlungen aus *Investitionstätigkeit* aus den Teilfinanzplänen
- die Ein- und Auszahlungen aus der *Finanzierungstätigkeit.*

Fremdkapital:
Fremdkapital sind die auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesenen Schulden bzw. Rückstellungen, die Verbindlichkeiten gegenüber Dritten darstellen.

Forderungen:
Die Forderungen einer Kommune sind auf der Aktivseite beim Umlaufvermögen zu bilanzieren und in einem Forderungsspiegel nachzuweisen. Im Forderungsspiegel sind die einzelnen Forderungsarten (z.B. öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen) mit Restlaufzeiten (bis zu 1 Jahr, 1 – 5 Jahre, mehr als 5 Jahre) anzugeben.

Forderungsspiegel
⇨ Siehe Forderungen.

G

Gewinn:
Hierbei handelt es sich um einen Begriff aus der Privatwirtschaft. Für den Bereich der Kommunen wird hierzu auf den Begriff „Jahresergebnis" verwiesen.

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 V**erlustrechnung (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 Gesamtabschluss verwandt. Als Konsolidierungsverfahren finden die Vollkonsolidierung und die Equity-Methode Anwendung. Bei der Vollkonsolidierung werden Vermögensgegenstände, Schulden, Aufwendungen und Erträge aus den Jahresabschlüssen der Beteiligungsgesellschaften voll in den Gesamtabschluss der Kommune einbezogen. Bei der Equity-Methode wird der Beteiligungsbuchwert im Gesamtabschluss jährlich an die Entwicklung des Eigenkapitals des Beteiligungsunternehmens angepasst.

Kontenarten:
Es gibt
- Bestandskonten der Bilanz

Sie enthalten die Fortschreibung der aktiven und passiven Bilanzpositionen. Sie teilen sich in Aktiv- und Passivkonten auf. Die Bilanzkonten weisen nur reine Zu- und Abgänge aus (also weder Ertrag noch Aufwand). Sie werden über die Schlussbilanz abgeschlossen.
- Erfolgskonten der Ergebnisrechnung

In den Erfolgskonten (Ertrags- und Aufwandskonten) werden die Erträge und Aufwendungen gebucht. Diese Konten werden über die Ergebnisrechnung abgeschlossen.

Kontenplan:
Systematische Gliederung aller Konten der Buchführung (Bestands-, Ertrags- und Aufwandskonten) sowie aller Konten der Finanzrechnung einer Kommune.

Kosten- und Leistungsrechnung (KLR):
Die KLR ist ein wesentlicher Bestandteil des internen Rechnungswesens. Die grundsätzlichen Aufgaben bestehen in der Planung, Steuerung und Kontrolle von betrieblichen Bereichen und Prozessen. Durch die Kosten- und Leistungsrechnung erhält die Unternehmens-/ Verwaltungsleitung Informationen über das betriebliche Geschehen auf quantitativer Basis. Den umfassendsten Informationsauftrag stellt die Ermittlung des Betriebserfolges/Jahresergebnisses dar.

Kosten:
Kosten sind der in Geld bewertete Werteverzehr von Gütern und Dienstleistungen zur Erstellung von betrieblichen Leistungen.

Kreditor:
Bei einem Kreditor handelt es sich um einen Gläubiger bzw. Kreditgeber. Der Gegenpart zum Kreditor ist der Debitor (Schuldner).
⇨ Debitor

L

Lagebericht:
Der Eröffnungsbilanz sowie dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermitteln. Einerseits ist der Lagebericht ein Rückblick auf das Haushaltsjahr und hat die Aufgabe, den Verlauf der laufenden Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in zusammengefasster Form darzustellen. Andererseits soll er auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft enthalten.

Leistung:
Unter Leistung versteht man in Geld bewertete, aus dem betrieblichen Produktionsprozess hervorgegangene Güter einer Periode.

Liquide Mittel:
Liquide Mittel sind sofort verfügbare Mittel. Sie umfassen den Bargeldbestand und die Guthaben auf Bankkonten.

Liquidität:
Liquidität ist die Fähigkeit und Bereitschaft, die bestehenden Zahlungsverpflichtungen termingerecht und betragsgenau begleichen zu können.

Liquiditätskredite:
Liquiditätskredite sind Kredite zur Überbrückung des verzögerten Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen Mittel zur Verfügung stehen.

N

Niederschlagung:
Bei einer Niederschlagung wird die Weiterverfolgung des fälligen Anspruchs zurückgestellt, ohne jedoch auf den Anspruch selbst zu verzichten. Hierbei handelt es sich in der Regel um eine verwaltungsinterne Maßnahme (anders wie beim Erlass einer Forderung).

Niederstwertprinzip:
Das Niederstwertprinzip ist ein Bewertungsgrundsatz für Vermögensgegenstände. Dieser Bewertungsgrundsatz besagt, dass das Vermögen mit dem niedrigsten möglichen Wert in der Bilanz angesetzt werden muss. Für die Bewertung von Schulden gilt das Höchstwertprinzip.
⇨ Bewertung
⇨ Höchstwertprinzip

NKF:
Das **N**eue **K**ommunale **F**inanzmanagement (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 Verbindlichkeitenspiegel auszuweisen. Im Verbindlichkeitenspiegel 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).