WARENDORF
DIE STADT

HAUSHALTSPLAN 2020

Inhaltsangabe

	Seite
Haushaltssatzung	**I – IV**
Statistische Angaben	**V – XII**
Vorbericht	**V 1 – V 38**
Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF- Produkthaushaltes 2020	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
Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	5-6
Stellenplan	7-16
Übersicht über aufgenommene Darlehen	17-21
Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	22-25
Beteiligungen der Stadt Warendorf	26
Übersicht über die Rückstellungen	27-29
Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	30-38
Städtischer Produktplan	39-44
Gesamtplan	weiß
Gesamtergebnisplan	1
Hinweise zum Ergebnisplan	2-4
Gesamtfinanzplan	5-6
Hinweise zum Gesamtfinanzplan	7-8
Erläuterungen zum Haushaltsplan	9-11
Bilanz zum Jahresabschluss 2018	12-13
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene	weiß
Querschnitt Ergebnishaushalt	14-15
Querschnitt Finanzhaushalt	16-18
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	19-20
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	21-22
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	23-24
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	25-26
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	27-28
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familiendienst	29-30

Seite

- Produktbereich 07 Gesundheitsdienste 31-32
- Produktbereich 08 Sportförderung 33-34
- Produktbereich 09 Räumliche Planung. Entwicklung, Geoinformation 35-36
- Produktbereich 10 Bauen und Wohnen 37-38
- Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung 39-40
- Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV 41-42
- Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege 43-44
- Produktbereich 14 Umweltschutz 45-46
- Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus 47-48
- Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft 49-50

Einzelbudgets (Produkte)

Dezernat I

- Sachgebiet Innere Verwaltung 51-70
- Büro des Bürgermeisters 71-86
- Digitalisierung und IT-Service 87-92
- Sachgebiet Recht und Liegenschaften 93-100
- Sachgebiet Kultur 101-132

Dezernat II

- Sachgebiet Finanzen 133-170
- Sachgebiet Sicherheit und Ordnung 171-210
- Sachgebiet Schule, Jugend, Sport 211-268
- Sachgebiet Soziales und Wohnen 269-292

Dezernat III

- Sachgebiet Bauverwaltung 293-296
- Sachgebiet Bauordnung und Stadtplanung 297-308
- Sachgebiet Gebäudewirtschaft und Tiefbau 309-334
- Sachgebiet Baubetriebshof 335-358
- Sachgebiet Umwelt und Geoinformation 359-392

Sonstige Anlagen

- Jahresabschluss 2018 des Abwasserbetrieb Warendorf grün
- Jahresabschluss 2018 der Stadtwerke Warendorf GmbH blau
- Jahresabschluss 2018 der Warendorfer Energieversorgung GmbH weiß
- Jahresabschluss 31.07.2018 der Warendorfer Marketing GmbH i.L. gelb

- Glossar weiß

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Warendorf für das Haushaltsjahr 2020

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 5 des Gesetzes vom 11. April 2019 (GV.NRW. S. 202), hat der Rat der Stadt Warendorf mit Beschluss vom 13.12.2019 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020, 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	92.167.806,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	92.229.708,00 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	84.838.644,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	84.105.669,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	11.436.908,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	17.318.527,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	6.300.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.067.500,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

6.300.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 3

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

33.500.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

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

61.902,00 EUR

festgesetzt.

§ 5

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

10.000.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern sind für das Haushaltsjahr 2020 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.

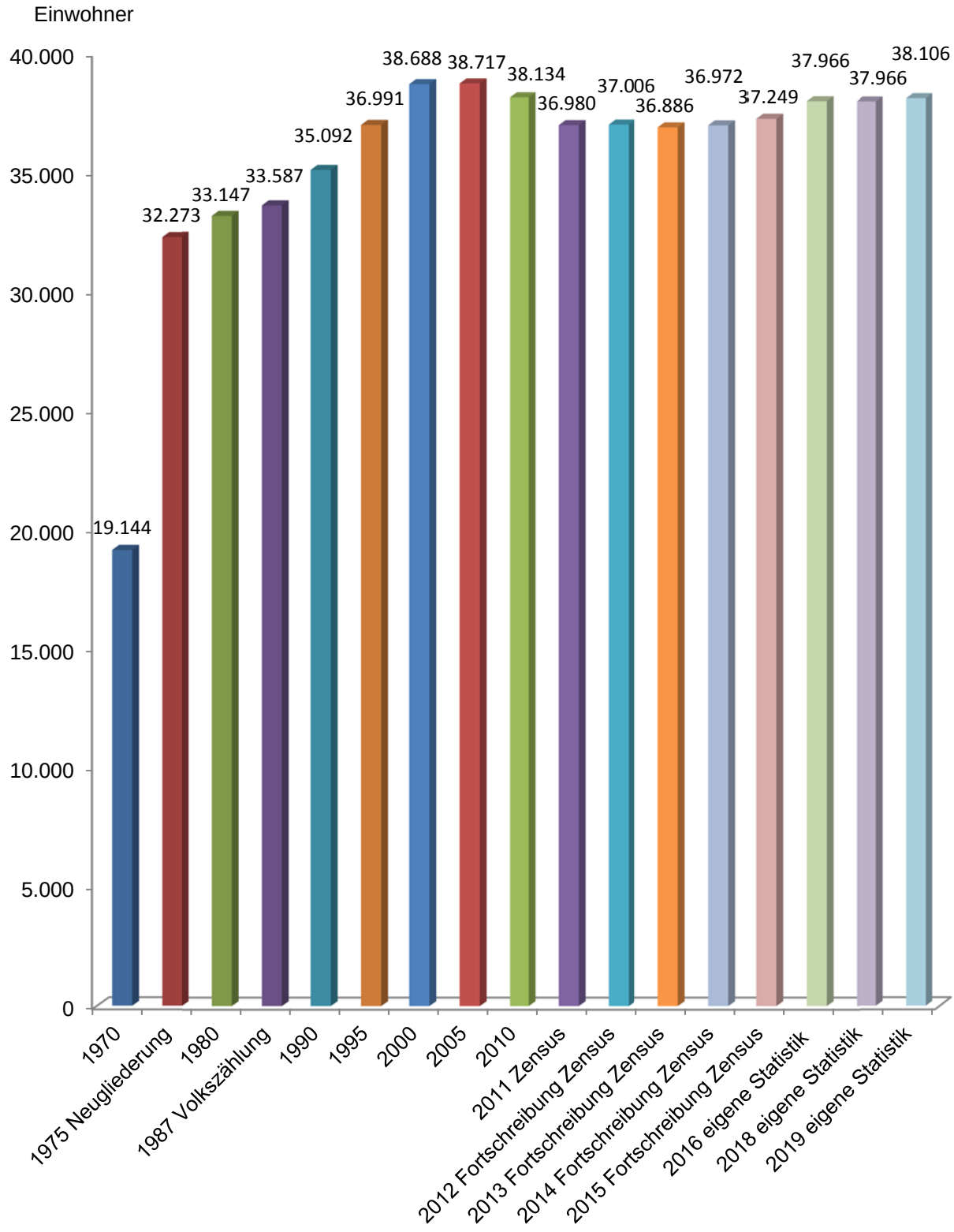
§ 11

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.

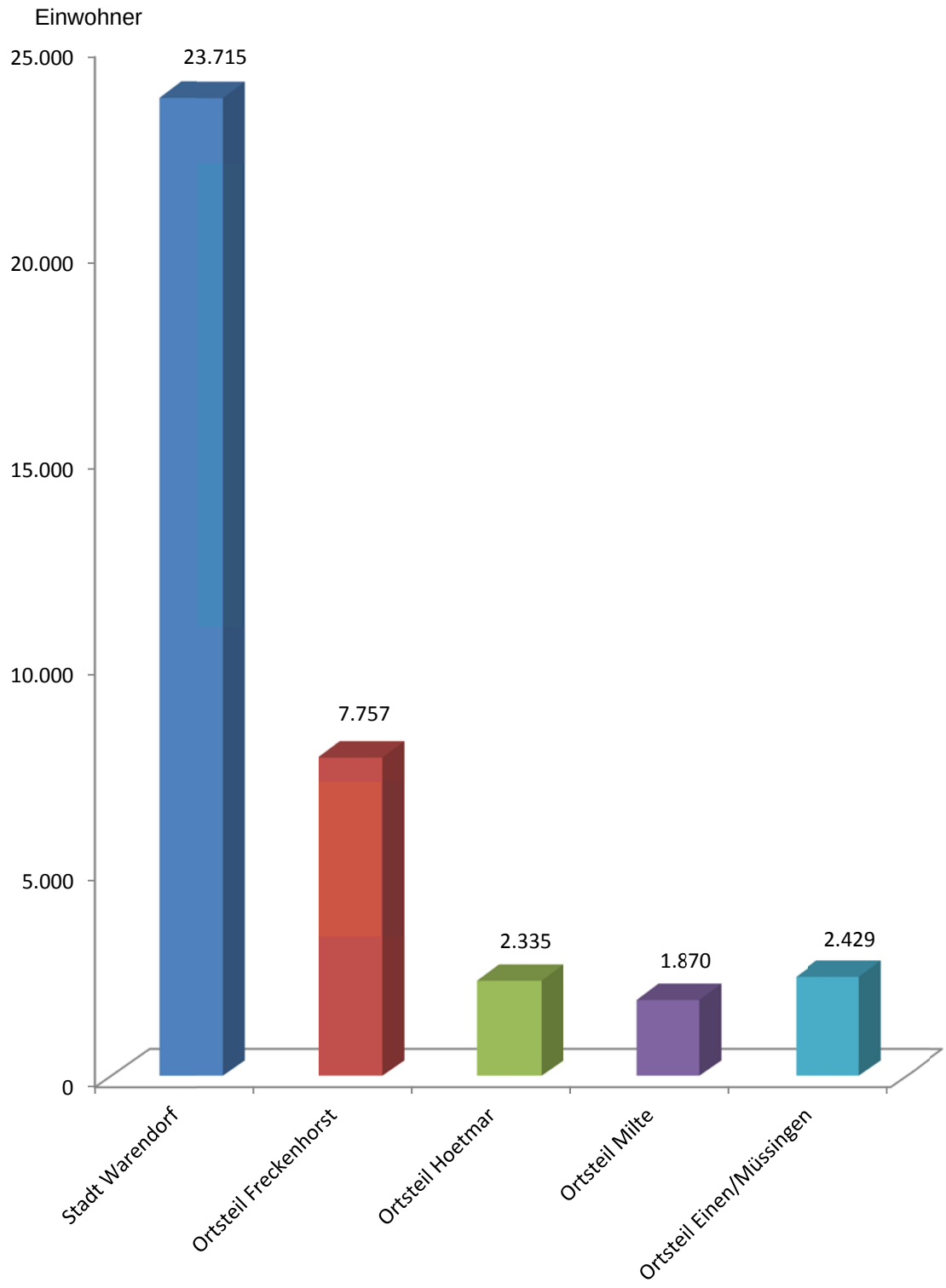
Statistische Angaben

Schaubilder

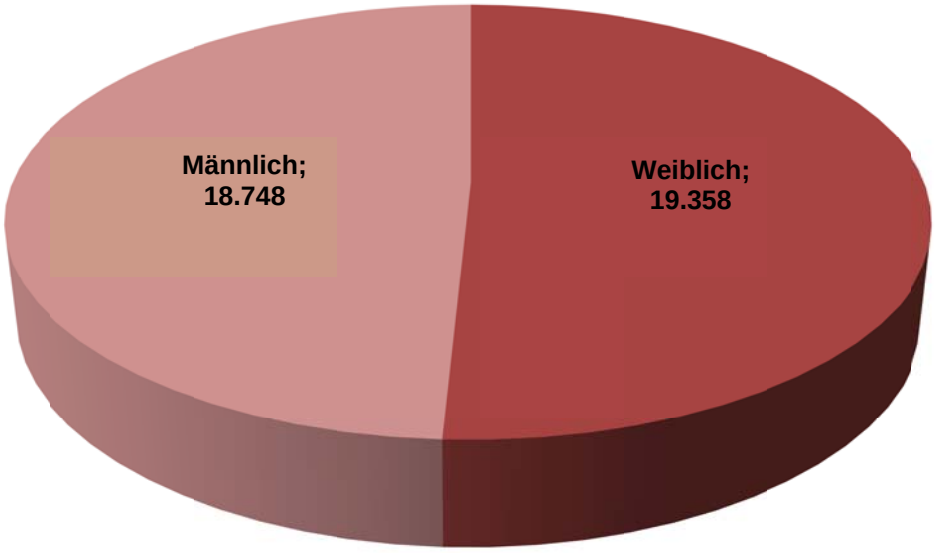
Einwohnerentwicklung – Stand: 01.01.2019



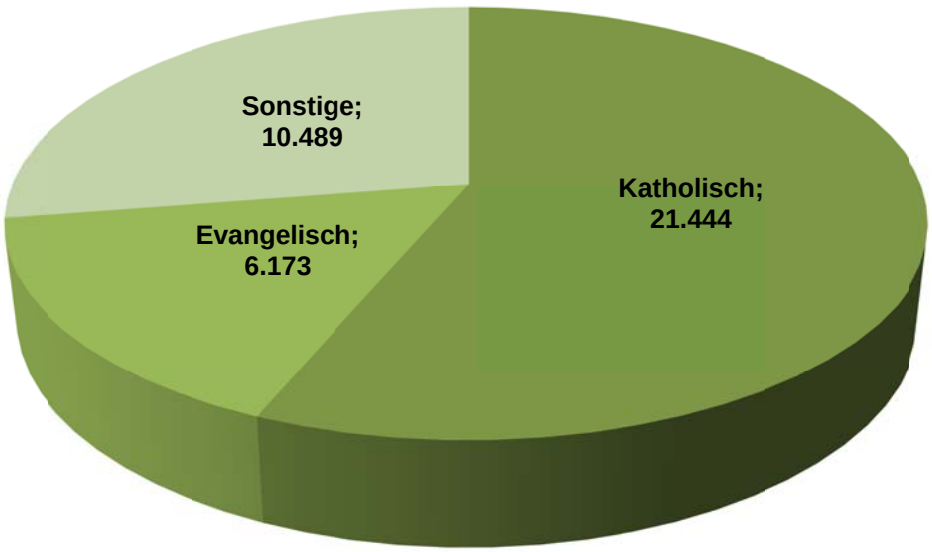
Einwohner zum 01.01.2019 nach Ortsteilen



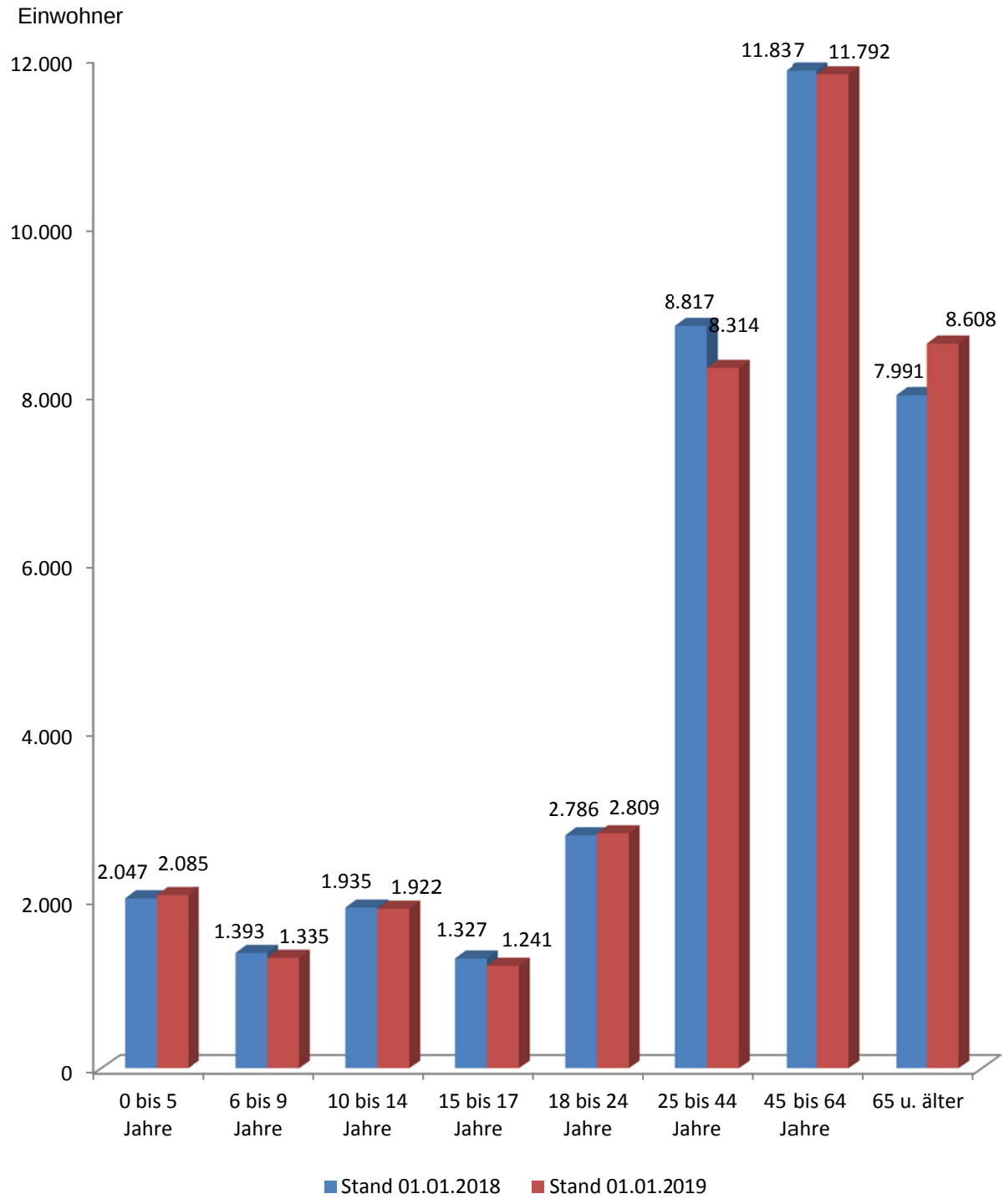
Einwohner zum 01.01.2019 nach Geschlecht



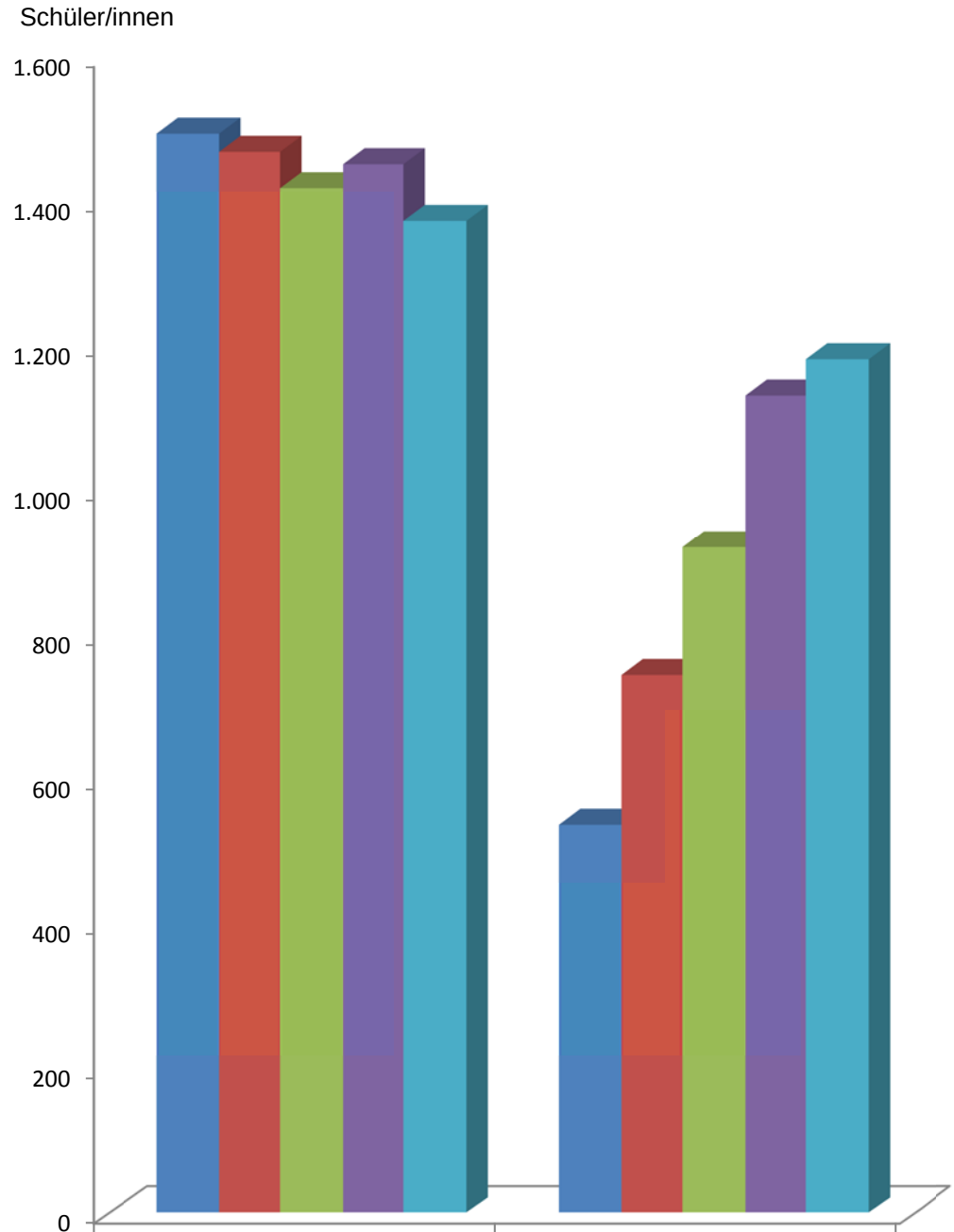
Einwohner zum 01.01.2019 nach Religionszugehörigkeit



Einwohnerentwicklung nach Altersstruktur- Stand 01.01.2019

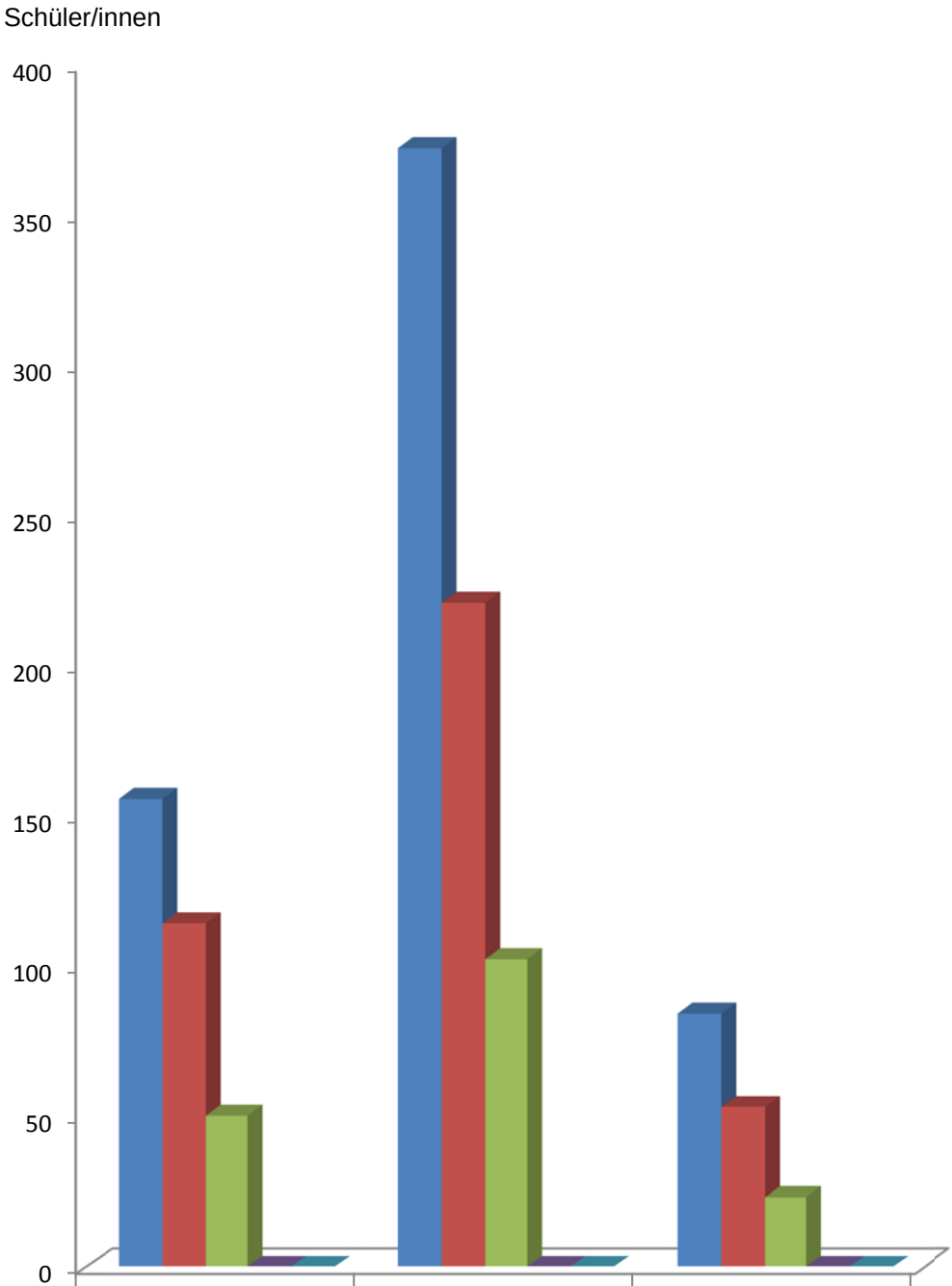


Schüler/innen an Grund- und Gesamtschule



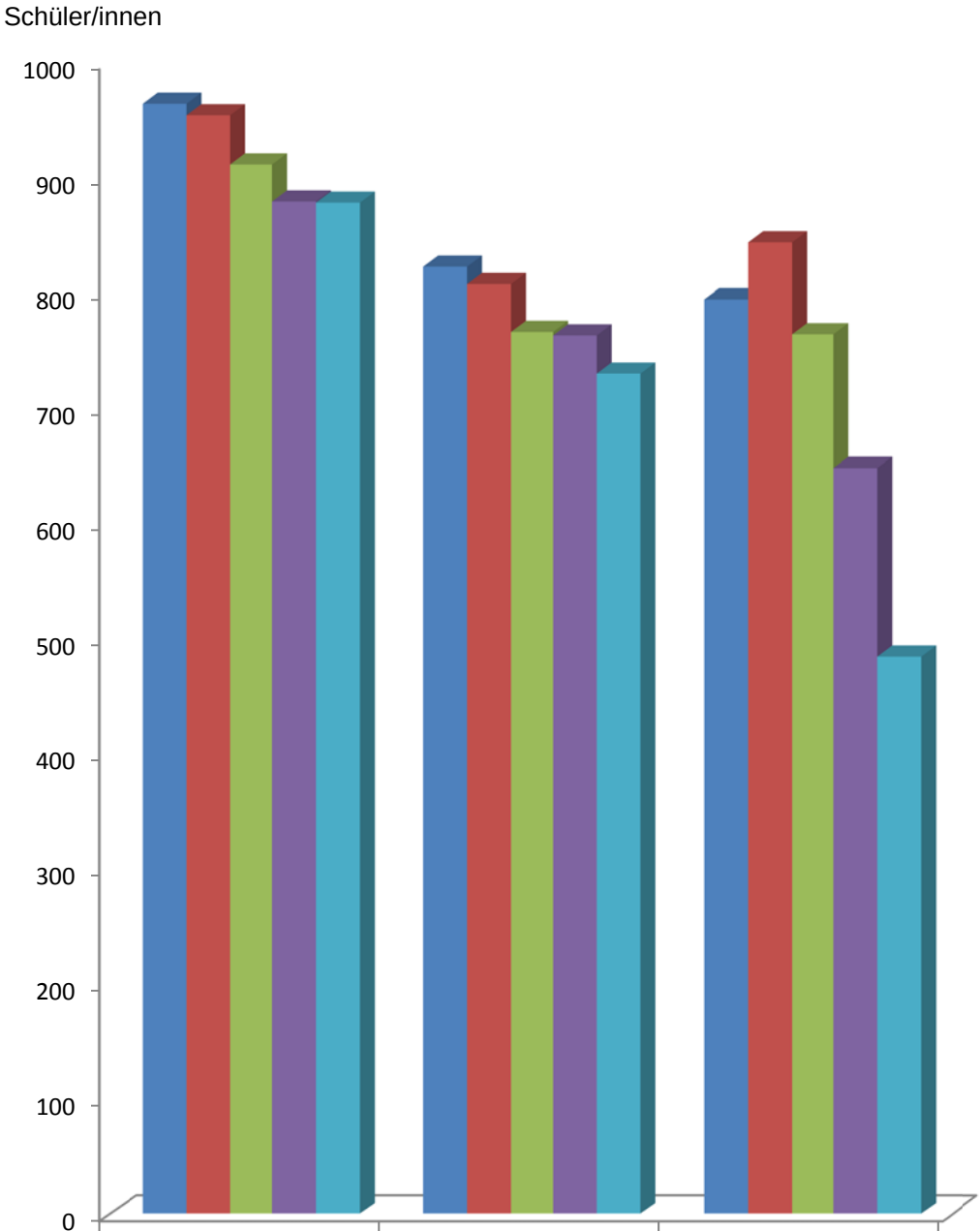
	Grundschule	Gesamtschule
15.10.2014	1.492	538
15.10.2015	1.467	745
15.10.2016	1.417	921
15.10.2017	1.450	1.130
15.10.2018	1.371	1.181

Schüler/innen an Haupt-, Förder- und Aufbaurealschule



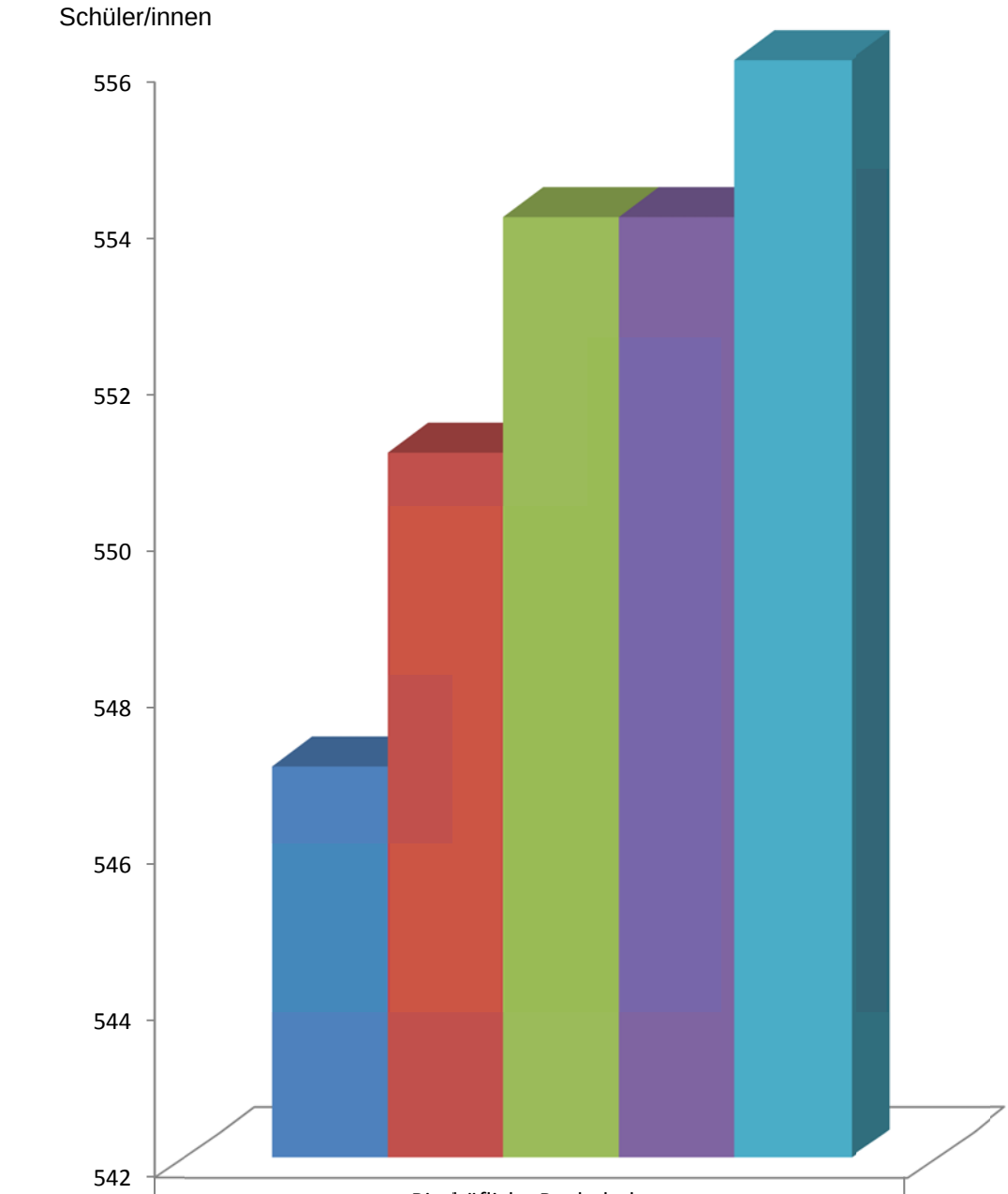
	Hauptschule	Aufbaurealschule	Förderschule
15.10.2014	156	372	85
15.10.2015	115	221	54
15.10.2016	51	103	24
15.10.2017	0	0	0
15.10.2018	0	0	0

Schüler/innen an Gymnasien



	Mariengymnasium	Gymnasium Laurentianum	Aug. Wibbelt Gymnasium
15.10.2014	963	822	794
15.10.2015	953	807	843
15.10.2016	911	766	764
15.10.2017	879	763	648
15.10.2018	878	730	485

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



	Bischöfliche Realschule
15.10.2014	547
15.10.2015	551
15.10.2016	554
15.10.2017	554
15.10.2018	556

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 2018
- Planwert des Vorjahres 2019
- **Ansatz des zu planenden Haushalts 2020**
- Planung Haushaltsjahr +1 2021
- Planung Haushaltsjahr +2 2022
- Planung Haushaltsjahr +3 2023

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 werden schrittweise erarbeitet und sollen in zukünftigen Haushalten vervollständigt werden. Dabei werden sowohl strategische Fragestellungen (politische Zielsetzungen und Programme) wie auch operative Ziele (konkrete Umsetzung) zu berücksichtigen sein.

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) ausgeglichen 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 oder die Haushaltsrechnung 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 2020:

Ausgangssituation zum 31.12.2018 (Jahresabschluss):	
Allgemeine Rücklage	86.430.012,85 €
Ausgleichsrücklage	8.664.131,93 €
Jahresüberschuss 2018	413.470,64 €
Summe Eigenkapital zum 31.12.2018	**95.507.615,42 €**
Entwicklung der Ausgleichsrücklage:	
Stand zum 31.12.2018	9.077.602,57 €
Auswirkungen 2019 = Zuführung lt. Planansatz	471.342,00 €
Zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage nach Plan	9.548.944,57 €
Fehlbetrag entsprechend Haushaltsplan 2020 - 61.902 € somit Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	- 61.902,00 €
Stand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2020	**9.487.042,57 €**

Entsprechend dem vorliegenden Haushaltsplan 2020, dem Plan 2019 und dem Jahresabschlusses 2018 wird die Ausgleichsrücklage zum Ende des Jahres 2020 **9.487.042,57 €** betragen. Der vorliegende Haushaltsplan weist eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 61.902,00 € 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
Plan 2019	9.077.602,57		471.342,00	9.548.944,57
Plan 2020	9.548.944,57	61.902,00 €		9.487.042,57
Plan 2021	9.487.042,57		1.232.122,00	10.719.164,57
Plan 2022	10.719.164,57		271.643,00	10.990.807,57
Plan 2022	10.990.807,57		712.178,00	11.702.985,57

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 - 2020

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

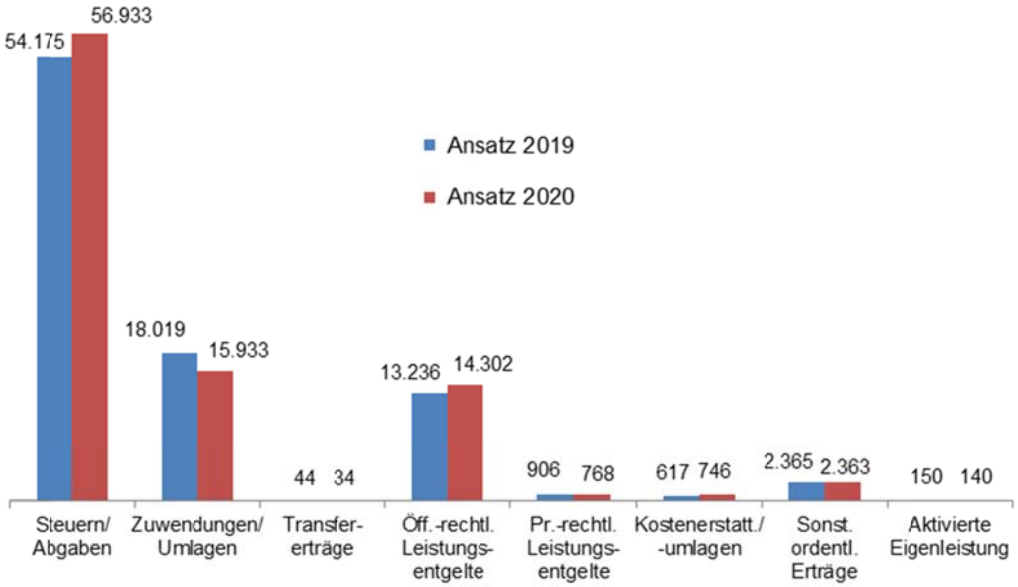
Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020		Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	54.174.800	56.933.400		2.758.600
Zuwendungen und allg. Umlagen	18.018.813	15.933.180	-	2.085.633
Sonstige Transfererträge	43.800	33.800	-	10.000
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	13.235.820	14.301.519		1.065.699
Privatrechtliche Leistungsentgelte	905.647	768.494	-	137.153
Kostenerstattung u. Kostenumlagen	616.860	746.460		129.600
Sonstige ordentliche Erträge	2.364.956	2.362.954	-	2.002
Aktivierte Eigenleistung	150.000	140.000	-	10.000
	89.510.696	91.219.806		1.709.111

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 91.929.208 € und setzen sich wie folgt zusammen:

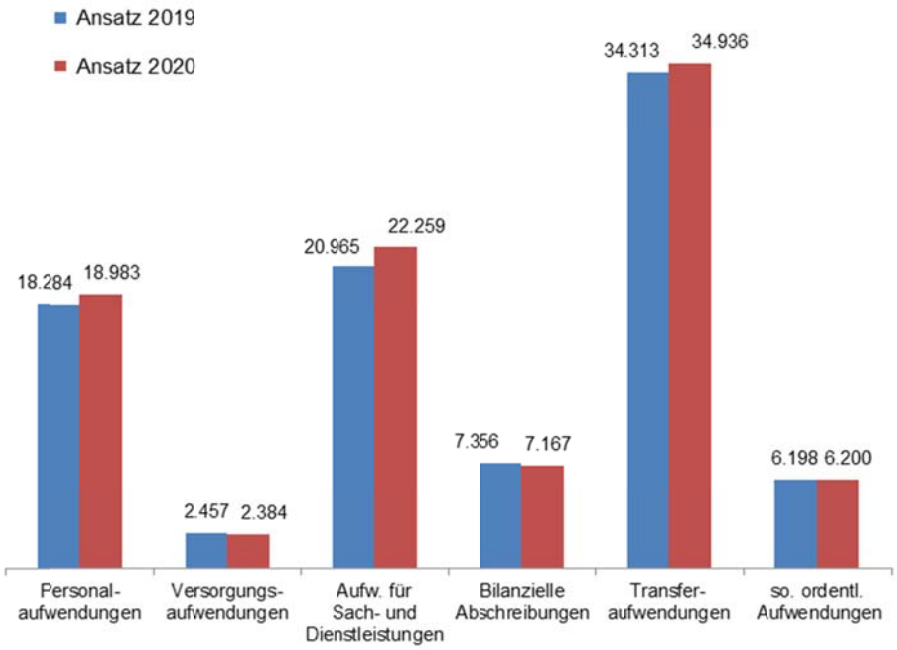
Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2020		Differenz
Personalaufwendungen	18.284.253	18.982.513	-	698.260
Versorgungsaufwendungen	2.457.037	2.384.085		72.952
Aufw. für Sach- und	20.964.666	22.258.722	-	1.294.056
Bilanzielle Abschreibungen	7.355.958	7.167.341		188.617
Transferaufwendungen	34.312.591	34.936.456	-	623.865
sonstige ordentliche Aufwendungen	6.198.349	6.200.091	-	1.742
	89.572.854	91.929.208	-	2.356.354

Bei Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in 2020 von **-709.402 €.**

Darstellung der Erträge 2019 / 2020 Angaben in T€



Darstellung der Aufwendungen 2019 / 2020 Angaben in T€



In das Jahresergebnis des Gesamtergebnisplanes 2020 fließen, neben dem ordentlichen Ergebnis, auch die Finanzerträge von + 948.000 € sowie die Zinsleistungen und sonstigen Finanzaufwendungen von - 300.500 €, so dass der Gesamtergebnisplan 2020 ein negatives Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit von **-61.902 €** ausweist.

Gesamtfinanzplan 2020

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 2020 mit 84.838.644 € veranschlagt. Diesen stehen Auszahlungen von 84.105.669 € gegenüber, so dass im Saldo ein Plus von 732.976 € 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 11.436.908 € stehen Auszahlungen in Höhe von 17.318.527 € gegenüber, so dass ein Saldo aus Investitionstätigkeit von - 5.881.619 € besteht.

Bei der Gegenüberstellung des Saldos aus der lfd. Verwaltungstätigkeit 732.976 € und dem Saldo aus Investitionstätigkeit - 5.881.619 € verbleibt ein Finanzmittelfehlbetrag von 5.148.643 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag wird im weiteren Schritt durch den positiven Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 5.232.500 € gesenkt, so dass eine originäre Änderung des Finanzbestandes für 2020 von 83.857 € ausgewiesen werden muss.

Der positive Saldo aus Finanzierungstätigkeit setzt sich zusammen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 6.300.000 € (davon 760.748 € aus dem Programm Gute Schule) abzüglich der Tilgungsleistung von 1.067.500 €.

2.2 Festsetzung der Kreditermächtigung (§ 2 der Satzung)

Die Kreditaufnahme wird auf 6.300.000 € festgesetzt. Dieser Betrag setzt sich folgendermaßen zusammen:

1) Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit		732.976,00
2) Finanzbedarf für lfd. Tilgung von Krediten	-	1.067.500,00
3) Verfügbare frei Mittel für Investitionen (1+2)	**-**	**334.524,00**
4) Saldo aus Investitionstätigkeit	-	5.881.619,00
5) Finanzmittelfehlbetrag (3+4)	**-**	**6.216.143,00**
6) Aufnahme von Krediten für Investitionen:		**6.300.000,00**
Davon für Kreditaufnahme Programm Gute Schule		760.480,00
7) Veränderung der Liquidität (5+6)		**83.857,00**

2.3 Verpflichtungsermächtigungen (§ 3 der Satzung)

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **33.500.000 €** festgesetzt.

Eine Übersicht der Einzelverpflichtungsermächtigungen ist dem Haushalt als Anlage beigefügt.

2.4 Ausgleichsrücklage / allgemeine Rücklage (§ 4 der Satzung)

Die Tatsache, dass der Gesamtergebnisplan 2020 mit einem Minus von 61.902 abschließt, macht es erforderlich die Ausgleichsrücklage in Anspruch zu nehmen.

Haushaltsjahr	**2020**
Anfangsbestand Plan	9.548.944,57 €
Inanspruchnahme	- 61.902,00 €
Endbestand	**9.487.042,57 €**

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

Die jährlichen Ermächtigungsübertragungen machen es trotz der positiven Veränderungen des Finanzbestandes erforderlich, den Höchstbetrag der Kassenkredite zur Liquiditätssicherung im Jahr 2020 mit **10.000.000 €** anzusetzen um Schwankungen auffangen zu können.

2.6 Festsetzung der Steuersätze (§ 6 der Satzung)

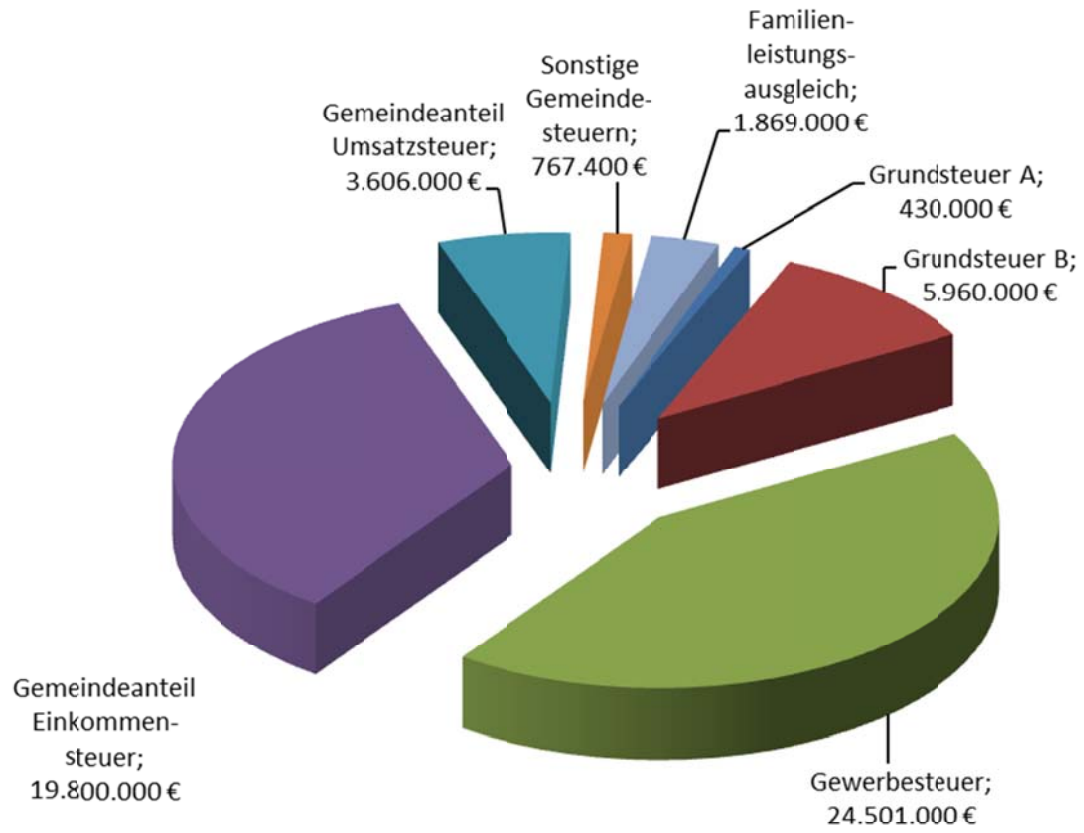
Die Hebesätze der Gemeindesteuern wurden wie folgt festgesetzt[1]:

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 56.933.400 €



Grundsteuern A und B **6.390 T€**

Grundsteuer A (430.000 € - Hebesatz 308 v. H.)
Grundsteuer B (5.960.000 € - Hebesatz 480 v. H.)

Während der Ansatz der Grundsteuer B im Vergleich zu 2019 um 60 T€ steigt, sinkt der Ansatz der Grundsteuer A um 10 T€.

Die für das Jahr 2020 veranschlagte Grundsteuer B erfährt in den Jahren 2021 bis 2023 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 **24.501 T€**

Aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge der vergangenen Jahre (siehe Entwicklung) wurde der Ansatz der Gewerbesteuer gegenüber 2019 um 1.700 T€ erhöht. Im Ansatz ist auch der Gewerbesteuerverspätungszuschlag (1 T€ enthalten). In den Planjahren ab 2022 wurde der Ansatz aus Vorsichtsgründen um 1.000 T€ reduziert.

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
JA 2018	23.160.261
Plan 2019	22.800.000
Plan 2020	24.500.000
Plan 2021	24.500.000
Plan 2022	23.500.000
Plan 2023	23.500.000

Dieser Gewerbesteueransatz bedingt einen entsprechend hohen Ansatz der Gewerbesteuerumlage von 2.008.000 €.

Die Beteiligung am Fonds Deutsche Einheit endet zum 31.12.2019. Nachlaufend erfolgen allerdings noch die Abrechnungen der Einheitslasten des Jahres 2018 in 2020 in Höhe von 850 T€ und des Jahres 2019 in 2021 in Höhe von 500 T€.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer **19.800 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 02. August 2019 steigt die Verteilmasse in 2020 auf 8.982 Mio.€ Somit ergibt sich folgende Berechnung:

(8.982. Mio. € +3,6 %) x 0,0021343 Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf
= Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 19.860.412 €.

In den Jahren 2021 und 2022 wird eine Steigerung von 500 T€ je Jahr angenommen, in 2023 600 T€.

Mit der Unterschreitung der höchstmöglichen Ansätze wird, wie in den Haushalten zuvor, dem "Vorsichtsprinzip" Rechnung getragen.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer **3.606 T€**

Entsprechend den Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände vom 02. August 2019 beträgt die Verteilmasse für das Jahr 2020 insgesamt 1.957 Mio. € Somit ergibt sich folgende Berechnung:

> 1.957 Mio. € x 0,0017204 Schlüsselzahl für die Stadt Warendorf = Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer i.H.v 3.366.745 €. Aufgrund der negativen Steigerungsrate gem. den Orientierungsdaten (-9,3 %) für 2020 wird ein Betrag i.H.v. 3.050.000 € erwartet.
>
> Hinzu kommt ein Betrag i.H.v. 556.000 €. Dieser resultiert aus dem Referentenentwurf vom 29.08.2019 zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in den Jahren 2020 und 2021.

In den Jahren 2022 und 2023 wird auf Basis der ursprünglichen Orientierungsdaten gerechnet. Der Anteil an der Umsatzsteuer reduziert sich dann auf 3.180 T€ für 2022 und 3.250 T€ in 2023.

Vergnügungssteuer **523 T€**

Der Ansatz der Vergnügungssteuer orientiert sich an dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2019.

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 **11 T€**

Der Ansatz der Zweitwohnungsteuer orientiert sich an dem zu erwartenden Rechnungsergebnis 2019.

Kompensationsleistung (Ausgleich nach dem Familienleistungsausgleich) **1.869 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 6. November 2019.

3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 15.933.180 €

Neben den Steuern und ähnlichen Abgaben stellen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 15,933 Mio. € eine bedeutende Ertragsquelle dar, deren Gesamtansatz sich im Gegensatz zu 2019 (18,019 Mio. €) um rd. 2,086 Mio. € reduziert hat.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen für das Jahr 2020 bestehen aus:

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke 5.218 T€

Im Produkt Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden 1,067 Mio. € als pauschalierte Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz ausgewiesen. Im Vorjahr betrug dieser Ansatz 1,750 Mio. €. Im Jahr 2020 entfällt die Integrationspauschale (Vorjahr 760 T€).

Ferner entfallen 981 T€ auf die konsumtive Verwendung der Schulpauschale, 1.217 T€ auf die Betriebskostenzuschüsse sowie Integrationszuschüsse für Kindergärten, davon 26 T€ für das Familienzentrum Milte-Einen-Müssingen sowie den Kindergarten Löwenzahn. Für die Offenen Ganztagsschulen werden 669 T€ als Zuschuss berücksichtigt.

Seit 2019 wird den Gemeinden eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale im Hinblick auf die zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur finanzkraftunabhängig zugewiesen. Auf die Stadt Warendorf entfällt für 2020 ein Betrag in Höhe von 472 T€.

177 T€ sind als Bundeszuschuss zur Umgestaltung der Bücherei zu einem Ort der Begegnung eingeplant (insgesamt 200 T€, davon 23 T€ bereits in 2019).

Im Rahmen des ISEK werden insgesamt Zuweisungen in Höhe von 198 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 5.132 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 (3.424 T€). Davon entfallen 74 T€ auf die pauschale Auflösung von Sonderposten für Neuanlagen.

Zusätzlich entfallen 1.002 T€ auf die konsumtive Verwendung der Investitionspauschale (Festwerte und Geringwertige Wirtschaftsgüter).

Im Rahmen des Digitalpakts werden Mittel i.H.v. 635 T€ konsumtiv für die Anschaffung von Festwerten (z.B. IPads, Dokumentenkameras, Beamer etc.) in den Schulen verwendet. Zusätzlich ist ein Eigenanteil in Höhe von 71 T€ zu leisten, der durch die Investitionspauschale gedeckt wird.

Allgemeine Umlagen **850 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 2018 in 2020 und des Jahres 2019 in 2021 (geplant mit 850 T€ bzw. 500 T€).

Schlüsselzuweisungen **4.717 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 beziehen sich auf verschiedene Referenzperioden, teilweise unter Berücksichtigung von Gewichtungsfaktoren.

Ausgangsmesszahl (Finanzbedarf)	**2020**
Einwohnerwert nach Hauptansatz * v.H.-Satz	37.623
Schüleransatz	7.836
Soziallastenansatz	15.238
Zentralitätsansatz	8.694
Flächenansatz	323,93
Summe Gesamtansatz (gerundet)	**69.714**
x Grundbetrag (Basis Modellrechnung der Kommunalen Spitzenverbände)	800,8784162236930
= Ausgangsmesszahl	**55.832.803**
Steuerkraft (Finanzkraft)	
Grundsteuer A + B	5.728.799
Gewerbesteuer	23.915.951
Kompensationsleistung	
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	23.845.221
ELAG	878.509
abzüglich Gewerbesteuerumlagen	-3.776.952
Steuerkraftmesszahl	**50.591.528**
Differenz	5.241.275
Schlüsselzuweisung 90 %	**4.717.148**

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	
2000	8.206.968
2001	9.007.181
2002	8.647.544
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
JA 2018	5.034.577
Plan 2019	6.370.000
Plan 2020	**4.717.148**
Plan 2021	4.893.000
Plan 2022	4.900.000
Plan 2023	5.000.000

3.3 Sonstige Transfererträge 33.800 €

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 30 T€.

3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 14.301.519 €

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 **14.301.519 €** liegt um rd. 1.066 T€ über dem Ansatz des Vorjahres. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf Kostensteigerung im Bereich Rettungsdienst (+726 T€) und der Abfallsammlung (+286 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 649 T€
  (Bauordnung, Bürgerservice, Standesamt
  Baubetriebshof usw.)

- Benutzungsgebühren 12.530 T€
  davon:
  7.117 T€ (Vorjahr 6.390 T€) für Rettungsdienst
  3.070 T€ (Vorjahr 2.784 T€) für Abfallentsorgung,
  524 T€ (Vorjahr 671 T€) Benutzungsgebühren der Übergangseinrichtungen
  (weiter Friedhofsgebühren, Straßenreinigung, Gebühren der Sicherheit und Ordnung, Elternbeiträge aus der OGS, Gewässerunterhaltungsgebühr usw.)

- Erträge aus Auflösung von Sonderposten 1.122 T€
  (Gebühren und Beiträge)

3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 768.494 €

Der Gesamtansatz beinhaltet:

- Mieten, Pachten, Erbbauzinsen usw. 497 T€
  davon:
  Gebäude Zur Hauptschule und Hesselstr. 3 102T€
  Kreis Warendorf „Interkommunaler BBH“ 72 T€

- Erträge aus Verkauf 77 T€
  davon:
  Mittagessen in den Kindergärten 38 T€
  Souvenirverkauf 12 T€

- Entgelte für erbrachte Leistungen, wie z. B. durch den Baubetriebshof für Veranstaltungen sowie auch 58 T€ für touristische Pauschalen.
  Standgelder für Veranstaltungen (z.B. BOM, Weihnachtswäldchen) 64 T€ 195 T€

3.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 746.460 €

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 197 T€
- Personal- u. Sachkostenerstattung für die Übernahme von Vollstreckungsaufgaben 128 T€
- Erstattung von Personalkosten durch den Kreis Warendorf 94 T€
- Erstattung der Kosten einer Ausgleichsmaßnahme 90 T€
- Planungskostenübernahme – Baugebiete 35 T€
- Erstattung EKO-Punkt GmbH -früher DSD- 47 T€
- Gärtnerische Unterhaltungsarbeiten an Kreisstraßen 17 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) 2 T€

- Kostenerstattung ordnungsbehördliche Aufgaben 10 T€
- Erstattungen im Bereich der Feuerwehr 7 T€

3.7 Sonstige ordentliche Erträge 2.362.954 €

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 1.773 T€
- Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Auslagenersatz, Stundungszinsen usw. 159 T€
- Verwarn- und Bußgelder, Ordnungsstrafen 125 T€
- Zinsen aus Gewerbesteuernachforderungen 120 T€
- Auflösung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger 75 T€
- Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten 71 T€
- Bürgschaftsprovision 29 T€

4. Ausführungen zu den Aufwendungen

4.1 Personalaufwendungen 18.982.513 €
Versorgungsaufwendungen 2.384.085 €

= 21.366.598 €

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung EPL zu FPL	Begründung	
Personalaufwendungen			Zuführung zu Pensions-	342.794 €
			und Beihilferückstellungen	45.014 €
18.982.513 €	18.629.651 €	352.862 €	für lf. Beschäftigte	387.808 €
			Auflösung Altersteilzeit	- 66.131 €
			Zuführung Alterszeit	31.185 €
				- 34.946 €
Versorgungsaufwendungen			Auflösung Beihilfe-,	- 47.714 €
			Zuführung Beihilfe-,	413.531 €
2.384.085 €	1.862.048 €	522.037 €	Zuführung. Pensions-,	619.300 €
			Auflösung Pensionsrückst.	- 463.080 €
			für Versorgungsempfänger	522.037 €

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 2019 mit 20.741.290 € ausgewiesen. Für den Haushalt 2020 sind Aufwendungen in Höhe von 21.366.598 € zu veranschlagen. Dies entspricht einer Aufwandserhöhung von 625.308 € (+ 3,01%) gegenüber dem Vorjahr.

Die Orientierungsdaten des Landes NRW für die Zuwachsraten beim Personalaufwand geben in diesem Jahr erstmals 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.

Bereits die Tarif- und Besoldungsentwicklungen stellen auf kommunaler Ebene einen nicht unmittelbar zu beeinflussenden Faktor bei der Steigerung der Personalaufwendungen dar. Durch Aufgabenzuwachs und somit Ausweitung des Stellenplans müsste der Personalaufwand der Stadt Warendorf grundsätzlich stärker als ausgewiesen ansteigen. Durch vermehrte Fluktuation und zumindest teilweise langwierige Personalbeschaffungsverfahren entstehen jedoch vereinzelt ungeplante Vakanzen, die den Anstieg des Personalaufwandes zumindest derzeit begrenzen. Im Haushaltsplanentwurf 2020 wurde daher eine pauschale Kürzung in Höhe von 200.000 € beim Produkt 010801 ausgewiesen.

Der Ansatz der Personalaufwendungen für 2020 ist im Wesentlichen von folgenden Änderungen geprägt:

- Zum 01.04.2019 wurden die Entgelte der tariflich Beschäftigten im Durchschnitt um 3,09 % erhöht. Durch die ganzjährige Auswirkung dieser Erhöhung ergibt sich ein Mehraufwand für 2020. Für den Tarifabschluss ab 09/2020 wird mit einer Steigerung um 2,0 % kalkuliert.

- Zum 01.01.2019 erfolgte eine Steigerung der Beamtenbesoldung um 3,2 %, die ebenfalls für 2020 zu einer ganzjährigen Aufwandserhöhung führt. Ab dem 01.01.2020 erfolgt eine Erhöhung um 3,2 % sowie eine weitere Erhöhung zum 01.01.2021 um 1,4 %.

- Der Stellenplan 2020 wird gegenüber 2019 um 3,27 Stellen erweitert:

  → 2,0 Stellen sind im Sachgebiet Gebäudewirtschaft und Tiefbau erforderlich. Um den umfangreichen Anforderungen bei der Planung und Abwicklung von Baumaßnahmen sowie bei der Umsetzung energetischer Maßnahmen nachkommen zu können soll je 1,0 Stelle für eine/n Ingenieur/in sowie eine/n Techniker/in im Team Gebäudewirtschaft eingerichtet werden.
  → 0,5 Stelle soll zukünftig im Sachgebiet Soziales und Wohnen zur Koordination der Seniorenarbeit eingerichtet werden.
  → 1,0 Stelle ist im Sachgebiet Sicherheit und Ordnung erforderlich um dem Aufgabenzuwachs im Bereich des Bürgerbüros (0,5 Stelle) sowie im Bereich Straßenverkehr (0,5 Stelle) gerecht zu werden.
  → 0,5 Stelle soll im Sachgebiet Umwelt- und Geoinformation für Aufgaben der Gewässerunterhaltung und Gebührenkalkulation eingerichtet werden.
  → 0,5 Stelle soll im Sachgebiet Kultur für die dauerhafte Wahrnehmung der schulbibliothekarischen Servicestelle eingerichtet werden.
  → 1,0 Stelle ist für die Übernahme einer Studierenden in ein Beamtenverhältnis nach erfolgreicher Bachelorprüfung vorgesehen.
  → Um 1,0 Stelle ist der Stellenplan im Bereich der Bauordnung zu reduzieren, da diese Stelle im vergangenen Jahr versehentlich doppelt ausgewiesen wurde.
  → 0,6 Stelle kann im Sachgebiet Soziales entfallen, da die Fallzahlen im Bereich der laufenden Hilfen gesunken sind.
  → 0,6 Stelle kann nach Ausscheiden einer Beschäftigten im Bereich der Gebäudereinigung reduziert werden.
  → 0,5 Stelle eines Schulhausmeisters kann entfallen. Die Stelle wurde im vergangenen Jahr vorsorglich zur Betreuung einer neuen Liegenschaft geschaffen. Der Bedarf konnte bisher aber durch interne Umverteilung gedeckt werden.
  → Daneben ergibt sich eine Vielzahl geringfügiger Änderungen (sowohl Stundenerhöhungen als auch Stundenreduzierungen) in unterschiedlichen Bereichen der Verwaltung, die sich für 2020 zusätzlich mit +0,457 Stelle auswirken.

4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 22.258.722 €

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 — 6.945 T€

- Übergangseinrichtungen Produkt 050401 insgesamt — 435 T€
  - u.a.: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 82.000 €
  - Energiekosten 204.600 €
  - Grundbesitzabgaben 72.400 €
  - Bewirtschaftung d. Grundstücke und baul. Anlagen 53.050 €
  - Versicherungen u. Dienstleistungen 22.450 €

- Bewirtschaftung Produkt 011203 insgesamt — 2.477 T€
  - u.a.: Energiekosten 1.194.390 €
  - Reinigung 712.048 €
  - Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen 138.350 €
  - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke 242.110 €
  - Versicherung 150.615 €

- Tiefbau Produkt 120101 — 2.227 T€
  - u.a.: Unterhaltungsaufwand 1.100.000 €
  - Straßenentwässerung 780.000 €

- Hochbau Unterhaltungsaufwand Produkt 011201 — 1.923 T€

- Natur-, Landschaft- und Grünpflege Produkt 130101 — 596 T€
  - u.a.: Baumkontrolle 100.000 €
  - Ausgleichmaßnahme Hellweg, Velsen (Erstattung in voller Höhe) 90.000 €
  - Bekämpfung Eichenprozessionsspinner 50.000 €

- Schülerbeförderung Produkt 030202 — 1.786 T€

- Abfallentsorgung Produkt 110201 — 2.763 T€

- Bauleit- und Stadtplanung Produkt 090101 — 626 T€

- Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz Produkt 130202 — 125 T€

4.3 Bilanzielle Abschreibungen 7.167.341 €

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 107 T€
- Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen 77 T€
- Abschreibungen auf Schulen 1.296 T€
- Abschreibungen auf Wohnbauten 186 T€
- Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude 141 T€
- Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude 525 T€
- Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen 3.208 T€
- Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 917 T€
- Abschreibungen auf Betriebs-, Geschäftsgegenstände, EDV, Werkzeug 218 T€
- Sofortabschreibung GWG´s bis 800 € netto 492 T€

Den Abschreibungen in Höhe von 7,17 Mio. € stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Erschließungsbeiträgen und sonstigen Erträgen aus der Auflösung in Höhe von 4,95 Mio. € gegenüber, so dass die verbleibende Abschreibung von 2,2 Mio. € erwirtschaftet werden muss.

4.4 Transferaufwendungen 34.936.456 €

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 **1.090.000 €** für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke u.a. **3.681 T€**

- Zuschüsse für nichtkommunale Kindergärten usw.
  u.a. Zuschüsse für Ausbaumaßnahmen (Johannes KiGa: 235 T€, Franziskus KiGa: 185 T€) 1.107 T€

● Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagsschulen	1.100	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)	203	T€
● Umlage VHS Warendorf	136	T€
● Umlage Musikschule	136	T€
● Zuschüsse aus dem Fassadenprogramm „Historische Altstadt“	100	T€
● Betriebskostenzuschüsse Vereinsheime	79	T€
● Straßenbeleuchtung wg. Neu- u. Ersatzanschaffung	75	T€
● Förderung ÖPNV und Bürgerbusse	59	T€
● Zuschüsse an Büchereien	49	T€
● Kinder- und Jugendwerk der Stadt Telgte e.V.	36	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€
● Kostenbeteiligung Fahrbahnteiler Hoetmar	25	T€
● Zuschuss WiWa e.V.	20	T€
● Zuschuss zur Ampelanlage Westkirchener Straße/ Buddenbaumstraße	20	T€
● Einzelförderung historische Altstadt	18	T€
● Zuschüsse für die Löschzüge/Feuerwehrstadtschleife	15	T€
● Zuschüsse Kindererholung/Jugendfreizeiten/Kirchen	15	T€
● Zuschuss Westpreußisches Landesmuseum	10	T€

● Zuschuss Hundeasyl Freckenhorst	10	T€
● Spielkostenzuschuss an den Verein Theater am Wall	8	T€
● Zuschuss für Projekt „@ttic“	7	T€
● Zuschüsse aus dem Denkmalpflegeförderungsprogramm	6	T€
● Zuschuss Frauenberatungsstelle Warendorf	5	T€
● Zuschuss an das Frauenhaus Warendorf	8	T€
● Mittel für Teilnahme zweier Grundschulen am Projekt „JeKits“	4	T€
● Zuschuss Städtepartnerschaften	3	T€
● Projektförderungen – z. B. Ferienaktionstage (u.a. Kunterbunte Ferienspiele)	3	T€
● Zuschuss Caritasverband – Kleiderkammer/Warenkorb	2	T€
● Übermittagsbetreuung	2	T€
● Zuschüsse für Sportveranstaltungen	2	T€
● Zuschuss Familienpass / Ferienbetreuung	2	T€
● Zuschuss offene Arbeit im Pfarrheim Freckenhorst	1	T€
● Zuschuss Vitrinen Torschreiberhaus	1	T€
● Zuschuss für Fairtrade Stadt Warendorf	1	T€

Aufwendungen aus Steuerbeteiligungen **2.008 T€**

Für 2020 beträgt die von der Stadt Warendorf geplante **Gewerbesteuerumlage** zugunsten von Bund und Land 2.008.000 €. 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 24,5 Mio. € : 427 v. H. Hebesatz x 100 x 35 v. H. = rd. 2.008.000 €

Die Erhöhung der Solidarpaktumlage gem. § 6 Abs. 3 GemFin RefG für den Fonds Deutsche Einheit endet zum 31.12.2019. Dies bedeutet, dass die Stadt Warendorf mit keinen weiteren Aufwendungen dafür ab dem Jahr 2020 rechnen muss.

Allgemeine Umlagen **27.599 T€**

- allgemeine Kreisumlage 18.030.630 €
- Jugendamtsumlage 9.568.400 €

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. Nach der Modellrechnung vom 06.11.2019 beträgt die Steuerkraft der Stadt Warendorf 50.591.528 €. Unter Hinzurechnung der Schlüsselzuweisung für 2020 von 4.717.148 € ergibt sich eine Umlagegrundlage für Warendorf von 55.308.676 €.

Die Umlagegrundlage hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2.243.297 € erhöht. Dies ist auf die gestiegene Steuerkraft in Höhe von 3.901.884 € sowie bezüglich der gesunkenen Schlüsselzuweisungen (-1.658.587 €) auf den erhöhten Grundbetrag zurückzuführen.

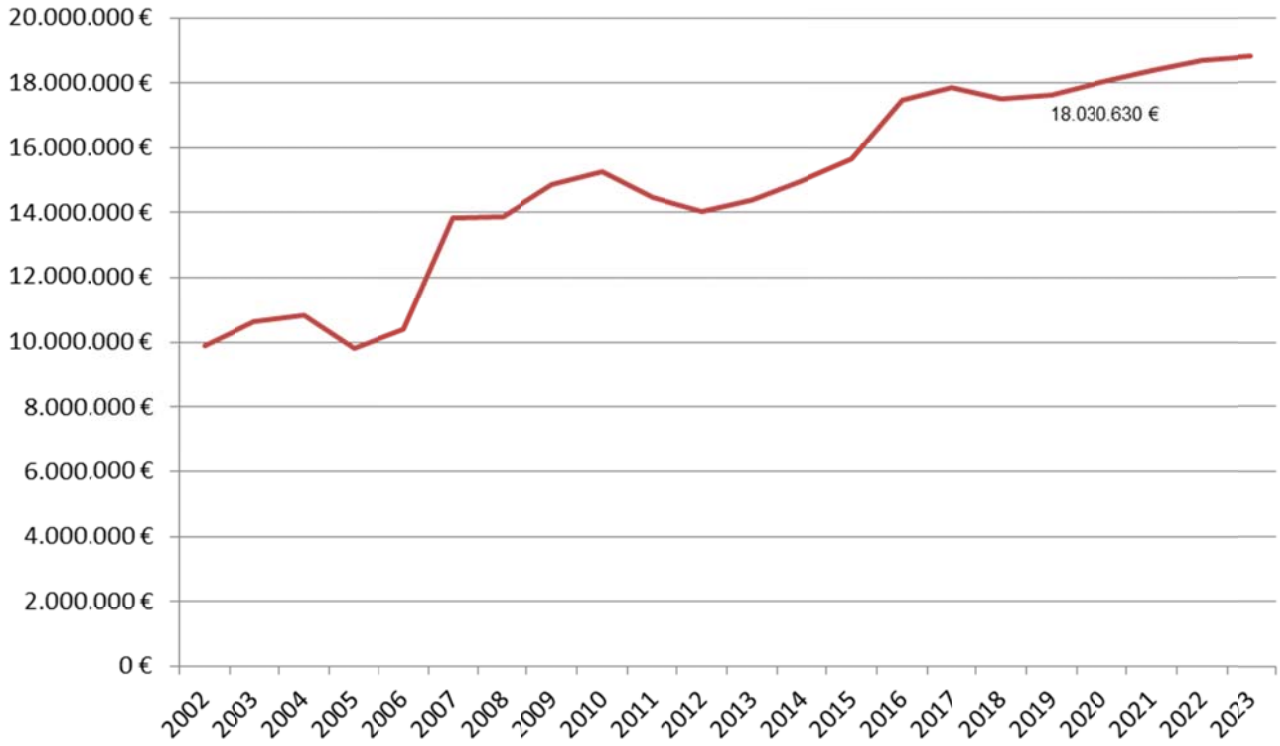
Auf der Grundlage der Haushaltssatzung 2020 vom Kreis Warendorf plant der Kreis Warendorf mit einem Hebesatz für das Jahr 2020 von 32,6 v. H.

Unter Zugrundelegung dieses Hebesatzes ergibt sich für die Stadt Warendorf eine zu zahlende Kreisumlage von 18.030.630 € (Umlagegrundlage von rd. 55.308.676 € x 32,6 %).

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	14.040.886 €
2013	14.385.836 €
2014	14.978.000 €
2015	15.661.849 €
2016	17.480.117 € (incl. 395.279 € Sonderumlage)
2017	17.888.663 €
2018	17.524.508 €
2019	17.617.006 €
2020	**18.030.630 €**
2021	18.400.000 €
2022	18.700.000 €
2023	18.800.000 €



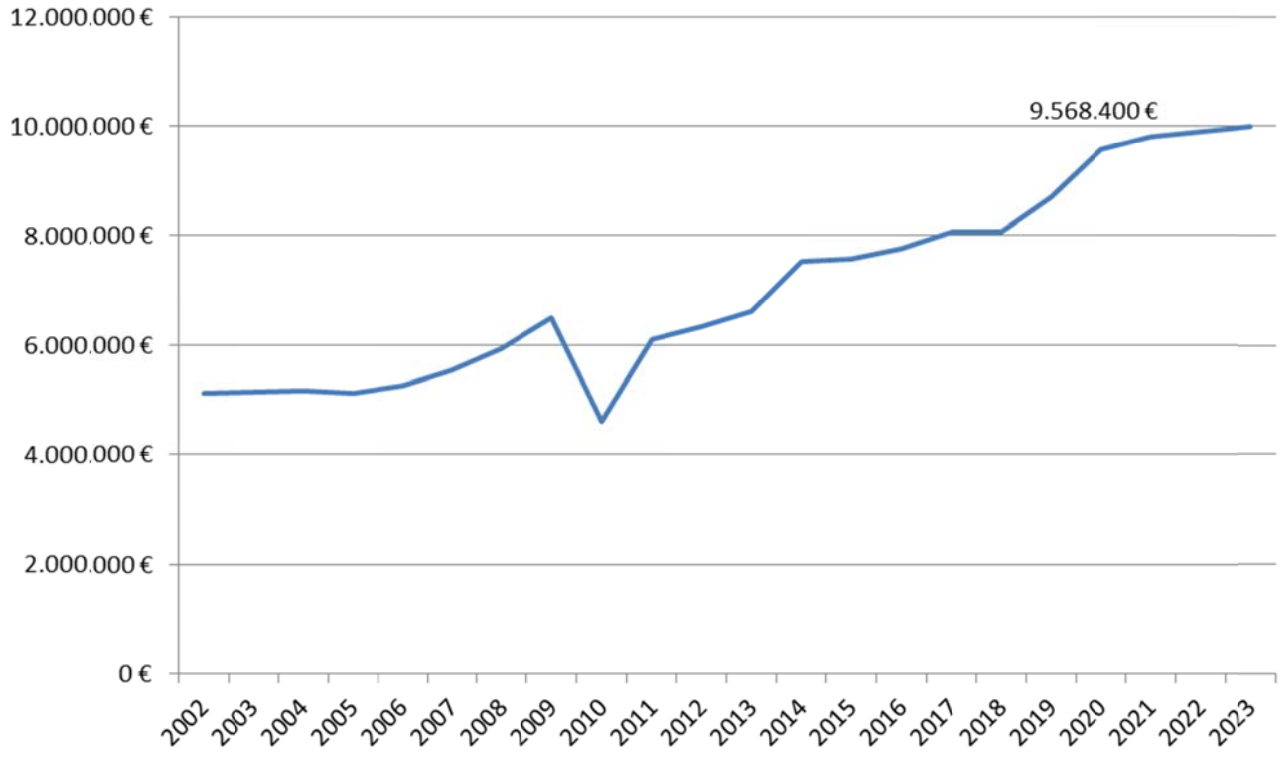
Jugendamtsumlage

Der Kreis Warendorf stellt mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 einen Hebesatz zur Jugendamtsumlage von 17,3 v. H. in Ansatz. Die Jugendamtsumlage soll danach in 2020 bei rd. 9,6 Mio. € liegen das sind 865.400 € mehr als im Vorjahr.

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	4.596.989 €
2011	6.095.563 €
2012	6.326.114 €
2013	6.606.539 €
2014	7.531.000 €
2015	7.580.000 €
2016	7.773.821 €
2017	8.068.340 €
2018	8.069.195 €
2019	8.703.000 €
2020	**9.568.400 €**
2021	9.800.000 €
2022	9.900.000 €
2023	10.000.000 €



Sonstige Transferaufwendungen **558 T€**

- ♦ Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz 555 T€
- ♦ Zins- u. Tilgungsdienst für Friedhof Hoetmar (Übernahme 2008) 3 T€

4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen 6.200.091 €

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 **557.950 €**

- Dienst- u. Schutzkleidung 210 T€
  davon 120 T€ Erneuerung Brandschutzkleidung
- sonstige Honorare 81 T€
- Arbeitsschutzmaßnahmen 19 T€
- Personaleinstellungen 2 T€
- Aus- und Fortbildung 221 T€
- Dienstreisekosten 25 T€

Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten **2.288.868 €**

- Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeit (u.a. Rat, Feuerwehr usw.) 462 T€
- Mieten, Pachten usw. für Gebäude 544 T€
  davon: Übergangseinrichtungen 395 T€
- Miete für technische Anlagen 14 T€
- Leasingverpflichtungen Fahrzeuge/Kopierer 52 T€
- Erbbauzinsen usw. 31 T€
- sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. citeq, Lizenzen inkl. Schulbereich usw.) 1.174 T€
- Inanspruchnahme von Diensten u. Rechten 11 T€

Geschäftsaufwendungen **2.439.225 €**

u.a.

- Ersatzbeschaffungen für Schulen (Festwertregelung)
  - Einrichtungsgegenstände 449 T€
  - Audio, Werkzeug usw. 58 T€
  - Sport- und Musikgeräte 60 T€
  - IT-Hardware 663 T€ = 1.230 T€
- Büromaterial 115 T€
- Medienaufwand (Fachliteratur, Onlinedienste) 77 T€
- Fernmelde-, Postgebühren, GEZ 170 T€
- Prüfung, Beratung 276 T€
- Mitgliedsbeiträge an Verbände/Vereine 66 T€
- Gerichts- u. Sachverständigenkosten 13 T€
- Organisations- u. Marketingaufwand 213 T€
  davon 174 T€ in den Produkten 150210/150220
- Gutachten, Energie, Klimaschutz 82 T€

- Repräsentationen, Stellenausschreibungen und Öffentlichkeitsarbeit 188 T€
  davon 70 T€ im Produkt 010801
- Sonstige Geschäftsaufwendungen 9 T€

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle **653.748 €**

- Unfall- und Haftpflichtversicherung 510 T€
- KFZ-Steuern und KFZ-Versicherungen 68 T€
- Kapitalertragsteuer 75 T€

Wertberichtigungen **203.000 €**

- Verlust bei Sachanlagen/ Abgänge unter Buchwert 7 T€
- Unbefristete Niederschlagungen 66 T€
- Einstellung Einzel-, Pauschalwertberichtigung 131 T€

Besondere ordentliche Aufwendungen **31.500 €**

- Zinsen aus Gewerbesteuererstattungen 30 T€
- Rücklastschriftgebühren 2 T€

Weiterer sonstiger Aufwand aus lfd. Verwaltungstätigkeit **25.800 €**

- Verfügungsmittel des Bürgermeisters 6,5 T€
- Fraktionszuwendungen 19 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 **948.000 €**

Das Gesamtergebnis von 948.000 € wird geprägt von der Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Warendorf mit 573.000 € und von Gewinnausschüttungen von verbundenen Unternehmen sowie Beteiligungen in Höhe von 375.000 €.

5.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen **300.500 €**

Der Ansatzbildung 2020 liegen die Zins- und Tilgungspläne der tatsächlich aufgenommenen Darlehen sowie der Planansatz für die Neuaufnahme eines Darlehens zugrunde. Weitere 10.000 € wurden für den maximal zu erwartenden Zinsaufwand für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten veranschlagt. 10.800 € sind als Kreditbeschaffungskosten angesetzt.

Um die Liquidität der Zahlungsabwicklung jederzeit gewährleisten zu können, wurde der Höchstbetrag des möglichen Kassenkredites für 2020 auf 10 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 647.500 € aus.

6. Zusammenfassung - Gesamtergebnisplan

Die Gegenüberstellung der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen führt im Gesamtergebnisplan zu einem ordentlichen Ergebnis von -709.402 €.
Diesem Ergebnis ist das Finanzergebnis hinzuzurechnen, welches die Finanzerträge und die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen beinhaltet. Das Finanzergebnis schließt mit einem positiven Saldo von 647.500 € ab, so dass insgesamt ein negatives Jahresergebnis von 61.902 € ausgewiesen werden muss.

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

-61.902. €

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 84.838.644 € und **Auszahlungen** in Höhe von 84.105.669 € ab, so dass sich ein positiver Saldo von 732.976 € ergibt.

Ferner wurden Einzahlungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge usw.) aus Investitionstätigkeit in Höhe von 11.436.908 € und Auszahlungen (Grunderwerb, Baumaßnahmen usw.) in Höhe von 17.318.527 € geplant, so dass bei der Gegenüberstellung ein negativer Saldo von 5.881.619 € verbleibt, der durch eine ordentliche Kreditaufnahme (6.300.000 €) gedeckt wird. In der Summe der Kreditaufnahme für Investitionen ist ebenfalls die investive Verwendung aus den Mitteln Gute Schule 2020 zur Finanzierung der Erweiterung der OGS Josefschule in Höhe von 760.748 € enthalten.

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:

Bezeichung lt. Gesamtfinanzrechnung	Ansatz 2020
Einzahlung aus lfd. Verwaltunstätigkeit	84.838.644 €
Auszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.105.669 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**732.976 €**
Tilgung von Krediten für Investitionen	1.067.500 €
= Freie Mittel zur Finanzierung von Investitionen	**- 334.524 €**
Einzahlung aus Investitionstätigkeit	11.436.908 €
Auszahlung aus Investionstätigkeit	17.318.527 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**- 5.881.619 €**
Aufnahme von Krediten für Investitionen	6.300.000 €
= Änderung des Finanzbestandes	**83.857 €**

Im Saldo ergibt sich eine negative Änderung des Finanzbestandes für 2020 in Höhe von **83.857 €.**

8. Entwicklung der Verschuldung (ohne Umschuldungen)

Die Verschuldung der Stadt Warendorf betrug zum 31.12.2018 11,688 Mio. €, so dass die Pro-Kopf-Verschuldung zu diesem Zeitpunkt 313,77 € 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

Haushalts-jahr Stand 31.12.	Aufnahme inclusive Zugänge **in T€**	Tilgung inclusive Abgänge **in T€**	Schulden-stand **in T€**	Pro-Kopf-Verschuldung **Einwohnerzahl zum GFG 2020** ab Berechnung 31.12. 2018	
				37.250	
2000	1.278	884	17.230	465,60 €	
2001	0	943	16.287	440,12 €	
2002	2.500	990	17.797	480,92 €	
2003	2.344	1.029	19.112	516,46 €	
2004	3.239	1.122	21.229	573,66 €	
2005	0	1.193	20.036	541,43 €	
2006	0	1.189	18.847	509,30 €	
2007	0	1.133	17.714	478,68 €	
2008	0	1.007	16.707	451,47 €	
2009	0	931	15.776	426,31 €	
2010	0	971	14.805	400,07 €	
2011	600	1.001	14.404	389,23 €	398 T€ Kreditaufnahme Stadt und Übernahme in Höhe von 202 T€ Bereich Abfallwirtschaft
2012	0	1.071	13.333	360,29 €	
2013	0	1.109	12.224	331,40 €	
2014	400	1.210	11.414	305,90 €	
2015	1.490	1.078	11.826	315,96 €	davon 360 T€ aus dem Programm "NRW.Bank Flüchtlingsunterkünfte"
2016	270	841	11.255	296,45 €	davon 270 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2017	1.997	887	12.365	331,80 €	davon 997 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2018	683	1360	11.688	313,77 €	davon 683 T€ aus dem Programm "Richtlinie zur Förderung von Wohnarum für Flüchtlinge (RL Flü)"
2019	7.024	1.050	17.662	474,15 €	**Plan**
2020	5.539	1.068	22.133	594,17 €	**Plan**
2021	5.850	1.356	26.627	714,82 €	**Plan**
2022	6.900	1.467	32.060	860,67 €	**Plan**
2023	3.400	1.689	33.771	906,60 €	**Plan**

Zu den Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen wurde auf der Seite V 32, Ziffer 5.2, bereits erläutert, dass dem Ansatz der Zins- und Tilgungsleistungen zunächst die tatsächlich aufgenommenen Darlehen zugrunde liegen. Die in der Tabelle ausgewiesene **Pro-Kopf-Verschuldung von 313,77 € zum Stichtag 31.12.2018** basiert somit auf den Erkenntnissen aus dem Jahresabschluss 2018.

Die Angaben für die Jahre 2019 bis 2023 basieren auf Planansätzen abzüglich der Darlehn aus dem Programm Gute Schule 2020. Unter dieser Voraussetzung wird davon ausgegangen, dass sich die Pro-Kopf-Verschuldung gegenüber dem 31.12.2018 **zum 31.12.2023** um 592,83 € auf dann **906,60 €** für die ordentlichen Kredite erhöht. Zusätzlich zu den o.a. Darlehen wurde in 2019 ein Darlehen für investive Zwecke aus dem Programm „Gute Schule 2020“ in Höhe von 1.282.244 € aufgenommen.
Auch für 2020 ist eine entsprechende zusätzliche Darlehensaufnahme in Höhe von 760.748 €

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 03.2016 - 12.2019 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

31.03.2016	-4.700.000 €
30.06.2016	-4.400.000 €
30.09.2016	-2.950.000 €
31.12.2016	-200.000 €
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 €
15.12.2019	0 €

Auch bedingt durch die positive Ausgangsposition zum 31.12.2018 und die erfreuliche unterjährige Entwicklung in 2019 blieb das in Anspruch zu nehmende Kassenkreditvolumen im Laufe des Jahres 2019 weit hinter dem möglichen Höchstbetrag laut Haushaltssatzung zurück.

Budgethaushalt

Leitlinien 2020

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).

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 15. Juni 2020 (zur Ratssitzung am 25.06.2020)

und

zum Stichtag 30. September 2020 (zur Ratssitzung am 12.11.2020)

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 01.01.2020 treten die bisherigen Leitlinien zur Ausführung des budgetierten NKF-Haushaltes außer Kraft.

48231 Warendorf, den 08.10.2019

Der Bürgermeister
gez.
(Linke)

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
➢ Übersicht über die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage	5 - 6
➢ Stellenplan	7 - 16
➢ Übersicht über aufgenommene Darlehen	17 - 21
➢ Übersicht über die Zuwendungen an die Ratsfraktionen	22 - 25
➢ Beteiligungen der Stadt Warendorf	26
➢ Übersicht über die Rückstellungen	27 - 29
➢ Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	30 - 38
➢ Städtischer Produktplan	39 - 44

Stand: 01.10.2019

Bürgermeister
Axel Linke

Dezernat I

Bürgermeister

Axel Linke

Büro des Bürgermeisters
Assistenz: Ulrike Jakisch
Referentin: Lena Laukötter
Wirtschaftsförderung: Torsten Krumme

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
- Niels Heermann

Sachgebiet 67
Baubetriebshof
- Hubert Schulze Althoff
- 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 2018 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020 EUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020 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	9.887.752	17.144.234	22.376.734
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000	1.000.000	1.000.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.468.001	2.468.001	2.468.001
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.816.561	1.816.561	1.816.561
7. Sonstige Verbindlichkeiten	476.275	476.275	476.275
8. Erhaltene Anzahlungen	11.250.846	11.250.846	11.250.846
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**26.899.434**	**34.155.916**	**39.388.416**
Nachrichtlich Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten			
übernommene Bürgschaften	10.181.655	10.060.624	9.939.593
Treuhandvermögen Mietkautionen			
Verpflichtungen aus Leasingverträgen	45.345	45.345	45.345

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 01.01.2019	Stand Beginn Haushaltsjahr 01.01.2020
Warendorfer Energieversorgung GmbH	Kreditanstalt für Wiederaufbau	417.214,18 €	15. Nov 99	**417.214,18 €**	**183.574,34 €**	**166.885,78 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	664.679,45 €	25. Okt 02	**640.940,17 €**	**261.111,39 €**	**237.372,41 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	KfW Frankfurt	613.550,26 €	25. Okt 02	**582.872,74 €**	**255.645,86 €**	**235.194,18 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Wasser-	DG Hyp. Genossenschaftsbank	664.679,45 €	20. Mrz 03	**664.679,45 €**	**326.542,50 €**	**296.631,81 €**
Stadtwerke Warendorf GmbH -Bäder-	Hypo Vereinsbank München	10.072.450,06 €	04. Jun 03	**9.112.165,36 €**	**2.611.151,25 €**	**1.997.315,32 €**
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 €**	**4.192.500,00 €**	**3.913.000,00 €**

Bürgschaftsbetrag insgesamt:	**18.441.001,09 €**	**10.181.654,53 €**	**9.197.528,69 €**

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				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
2020	14.900.000	11.800.000	6.800.000	0	0
Summe:	**14.900.000**	**11.800.000**	**6.800.000**	**0**	**0**
nachrichtlich:					
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditneuaufnahmen	**5.850.000**	**6.900.000**	**4.500.000**	**0**	**0**
				(geschätzt)	**(geschätzt)**

Angaben in EUR

Produkt	2021	2022	2023	2024	2025
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Erschließung "In de Brinke"	3.000.000	1.000.000	2.000.000	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Nördliche Stadtstraße 3. BA	1.500.000	3.000.000	2.800.000	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Baugebiet Einen West	250.000	0	0	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Brückenbau "Höhe Herrlichkeit"	300.000	0	0	0	0
Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen Neubau Brücke Dahlmann	700.000	0	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Schülerlabor Gesamtschule Kreishandwerkerschaft	150.000	0	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Neubau / Umbau Mariengymnasium	2.500.000	3.500.000	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Neubau einer Rettungswache	2.500.000	2.000.000	2.000.000	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Sporthalle Freckenhorst	2.500.000	1.300.000	0	0	0
Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau	1.500.000	1.000.000	0	0	0
Summe:	**14.900.000**	**11.800.000**	**6.800.000**	**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 €
JA 2018	8.664.131,93 €		413.470,64	9.077.602,57 €
Plan 2019	9.077.602,57 €		471.342,00	9.548.944,57 €
Plan 2020	9.548.944,57 €	61.902,00 €		9.487.042,57 €
Plan 2021	9.487.042,57 €		1.232.122,00	10.719.164,57 €
Plan 2022	10.719.164,57 €		271.643,00	10.990.807,57 €
Plan 2023	10.990.807,57 €		712.178,00	11.702.985,57 €

* 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 €			86.430.012,85 €
2020	86.430.012,85 €			86.430.012,85 €
2021	86.430.012,85 €			86.430.012,85 €
2022	86.430.012,85 €			86.430.012,85 €
2023	86.430.012,85 €			86.430.012,85 €

Stellenplan

Stellenplan 2020

Teil A: Beamte / Beamtinnen

Wahlbeamte und Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen		Bes.-gruppe	Zahl der Stellen 2020 Gesamt	darunter mit Zulage	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	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	4,000		4,000	4,000		
	Stadtamtsrat	A 12	6,354		6,354	6,354	0,5 kw	
	Stadtamtfrau/-amtmann	A 11	5,000		6,000	5,000		1,0 Wegf. - Nachbes. TB
	Stadtbauamtmann	A 11	1,000		1,000	1,000		
	Stadtoberinspektor/in	A 10	4,463		4,482	2,463		Std.reduzierung
	Stadtinspektor/in	A 9	1,500		1,000	0,500	1,0 kw	0,5 St. Wegf.; 1,0 St. neu
	Zwischensumme		25,317	0,000	25,836	22,317		
Laufbahngruppe 1	Stadtamtsinspektor	A 9	4,634	1,000	3,634	3,634		1 St. v. A 8
	Stadthauptsekretär/in	A 8	5,610		7,463	6,610		0,854 Stelle nach A 7, 1 St. nach A 9
	Stadtobersekretär/in	A 7	0,854		0,000	0,854		v. A 8
	Stadtsekretär/in	A 6	0,000		0,000	0,000		
	Zwischensumme		11,098	1,000	11,097	11,098		
	Gesamt		**38,415**	**1,000**	**38,933**	**35,415**		

Stellenplan 2020

Teil B: tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächl. besetzten Stellen am 30.06.2019	ku/kw Stellen	Erläuterungen Vermerke
15					
14	2,000	2,000	2,000	1,0 ku	
13	3,000	3,000	3,000		
12	6,718	6,718	6,718	0,897 ku	
11	17,000	17,000	14,000		
10	24,535	23,177	23,177		1 St. neu - v. Beamten; 0,358 St. Std.erh.
9c	7,000	8,000	7,000		1 St. nach E 9b
9b	15,026	13,256	13,256		1 St. von E 9c; 0,769 St. v.E 9a
9a	23,947	22,421	22,421	0,5 ku	1 St. von E 8; 1,5 St. neu; 0,769 St. nach E 9b; 0,026 St.Std. erh.; 0,231 St. Std.red.
8	32,468	29,019	28,250	0,641 ku	2,167 St. v. E 7; 1 St. nach E 9a; 0,103 St. Std.erh.; 1,820 St. neu; 1 St. v. E 6, 0,641 St. Wegf.
7	27,019	28,878	28,878	3,0 ku	2,167 St. nach E 8; 0,308 St. neu
6	44,397	45,897	44,397	0,550 ku	0,5 St. Wegfall; 1,0 St. nach E 8
5	12,153	11,153	11,153		1 St. von E 4;
4	7,000	8,000	8,000		1 St. nach E 5
3	1,500	1,500	1,500		
2	5,332	6,095	6,095	4,947 ku	0,763 St. n. E 1
1	12,261	11,954	10,966	0,195 kw	0,763 St. v. E 2; 0,603 St. Wegf.; 0,058 St. neu, 0,089 St. 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	0,769	0,769		1 St. von S 8a
S 12	2,500	2,000	2,000		
S 11b	0,000	0,000	0,000		
S 11					
S 10	0,000	0,000	0,000		
S 9	0,935	0,935	0,935		
S 8a	10,589	11,589	11,589		1 St. nach S 13
S 7					
S 6					
S 5					
S 4					
S 3	0,500	0,500	0,500		
S 2					
Gesamt	**261,649**	**257,861**	**250,604**		

Nachrichtlich:
Stellenplan Eigenbetrieb

Abwasserbetrieb	27,950	27,950	24,950		

Stellenübersicht 2020

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							0,160	0,200							0,360
010201	Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung	1,000	1,000	1,000				1,500	0,300							4,800
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger															-
010401	Beschäftigtenvertretung													0,244		0,244
010601	Zentrale Dienste					0,300		0,780	1,800							2,880
010610	Zentrale Submission/Vergabew.						1,000	0,500	1,350	0,427	0,500					3,777
010701	Städtepartnerschaften															-
010801	Personalsteuerung und -betreuung					0,600					1,000					1,600
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											1,000				1,000
011001	IT-Service						1,000			1,000						2,000
011101	Rechtsangelegenheiten				0,800			0,043								0,843
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung								0,350							0,350
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen								0,550							0,550
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen								0,100							0,100
011301	Grundstücksangelegenheiten				0,200			0,811					0,500			1,511
011401	Handwerkliche Dienste															-
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr						0,570	0,060	0,820	1,000		0,043				2,493
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten						0,100		0,030							0,130
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung						0,050		0,050			0,811				0,911
020401	Bürgerservice									0,365			0,790			1,155
020501	Personenstandswesen/Standesamt						0,010					1,000	0,500			1,510
020601	Statistik und Wahlen									0,135			0,210			0,345
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz						0,220		0,050							0,270
020702	Rettungsdienst						0,030									0,030

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1				ins-
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	ges.
030101	Grundschulen						0,050						0,031			0,081
030102	Hauptschulen															-
030103	Realschule															-
030104	Gymnasien						0,100						0,031			0,131
030105	Förderschule															-
030106	Gesamtschule						0,200						0,091			0,291
030201	Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote						0,150						0,366			0,516
030202	Schülerbeförderung						0,100									0,100
030203	Zentrale Schulangelegenheiten						0,300						0,091			0,391
040101	Theater am Wall															-
040102	Veranstaltungen															-
040201	Volkshochschule/Musikschule															-
040202	Büchereien															-
040203	Stadtmuseum/Traditionspflege															-
050101	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII							0,500				1,000				1,500
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz							0,460		0,500						0,960
050103	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II															-
050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens															-
050202	Sonstige soziale Leistungen							0,040		0,610						0,650
050301	Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung															-
050401	Übergangseinrichtungen													0,488		0,488
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								0,350							0,350
090102	Geoinformationssystem															-
100101	Bauordnungsverfahren							1,000								1,000
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege															-
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung													0,122		0,122
110201	Abfallbeseitigung															-
110202	DSD															-
120101	Öffentliche Verkehrsflächen u. anlagen							0,500		0,426						0,926
120210	Straßenreinigung (Sommerreinigung)															-
120220	Winterdienst (Winterreinigung)															-
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen															-

Produkte	Bezeichnung	Wahlbeamte		Laufbahngruppe 2								Laufbahngruppe 1				ins-
		B5	B2	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6	ges.
130201	Wasser. u. Bodenverband															-
130202	Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer															-
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung												1,000			1,000
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**	**4,000**	**6,354**	**6,000**	**4,463**	**1,500**	**4,634**	**5,610**	**0,854**	**0,000**	**38,415**

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

Stellenübersicht 2020

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						1,000			0,931							0,102			2,033
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								0,308											0,308
010801	Personalsteuerung und -betreuung						2,179	2,500	0,769											5,448
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				2,323									3,623
010903	Zahlungsabwicklung			0,050			0,350				1,462		0,641							2,503
010904	Vollstreckung/Insolvenzverfahren			0,050			1,000			3,641										4,691
010905	Abgaben			0,050							0,641									0,691
011001	IT-Service				1,000		9,000				1,513									11,513
011101	Rechtsangelegenheiten																			-
011201	Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung			0,250		1,000			0,400	1,200	0,500		0,550							3,900
011202	Neu- und Umbaumaßnahmen			0,250		1,980			0,200	0,400	0,400		0,350							3,580
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen			0,200		0,020			1,400	0,400	1,100		0,305				0,775	2,062		6,262
011301	Grundstücksangelegenheiten					1,000					0,513									1,513
011401	Handwerkliche Dienste				0,770		0,200			0,300	1,970	1,280	14,700		1,000					20,220
011402	steuerpfl. Dienstleistungen																			-
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr						0,050			0,010	0,235	0,628		0,111						1,034
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten						0,030				1,049	0,380								1,459
020301	Verkehrsregelung u. - lenkung						0,920				1,440	0,120		1,428						3,908
020401	Bürgerservice										3,908									3,908
020501	Personenstandswesen/Standesamt							1,000												1,000
020601	Statistik und Wahlen										0,034									0,034
020701	Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz						0,600	0,200		0,990	2,940		0,300							5,030
020702	Rettungsdienst						0,400	0,800												1,200
030101	Grundschulen								0,010		0,274	2,704	4,249	3,000			2,159	3,323		15,719
030102	Hauptschulen																			-
030103	Realschule																			-
030104	Gymnasien								0,010		0,005	5,204	4,000				0,533	1,917		11,669
030105	Förderschule																			-
030106	Gesamtschule								0,030		0,015	2,432	2,100				1,320	2,545		8,442
030201	Integrations- und Fördermaßnahmen/ Förder- und Betreuungsangebote						1,000		0,050		0,025	0,050								1,125
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

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																		insges.
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	P	
040102	Veranstaltungen																			-
040201	Volkshochschule					0,020											0,059			0,079
040202	Büchereien					1,100			1,067	1,949		0,050	0,795	1,564						6,525
040203	Stadtmuseum/Traditionspflege					0,200			0,041			0,050		0,282				0,195		0,768
040204	Musikschule					0,030														0,030
050101	Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII				0,131				2,128											2,259
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz				0,131				1,000											1,131
050201	Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens				0,017															0,017
050202	Sonstige soziale Leistungen				0,394		0,059													0,453
050301	Sozialversicherungsangelegenheiten/ Rentenberatung				0,017				1,000											1,017
050401	Übergangseinrichtungen				0,131		0,177		1,000	0,169	1,000	1,257	2,000							5,734
060101	Tageseinrichtungen für Kinder												0,200					0,769		0,969
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		1,897	3,000	1,000			1,038										7,335
090102	Geoinformationssystem		0,230			1,000			0,010	1,000										2,240
100101	Bauordnungsverfahren		0,400		1,000	3,000		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000								9,400
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege		0,200			1,000														1,200
100301	Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung						0,354			3,419										3,773
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	2,000	0,769		2,000			0,256								6,325
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				0,180		0,800			1,550	1,860	7,059	8,400	0,960	5,900	1,000				27,709
130201	Wasser- u. Bodenverband																			-
130202	Wasserrahmenrichtlinien u. Gewässer		0,500						0,046	0,550										1,096
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung				0,050					0,150	0,650	1,160	1,600	0,040	0,100					3,750
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder										0,020	0,020								0,040
130303	Warendorfer Bauernfriedhof																			-
140101	Umweltschutz					1,000														1,000
150101	Wirtschaftsförderung			1,000																1,000
150201	Stadtmarketing und Tourismus																			-
150202	Märkte/Veranstaltungen										0,426	0,359								0,785
150210	Tourismus						1,000		1,000		2,513	0,205						0,051		4,769
150220	Marketing/Veranstaltung					0,300	1,000		0,056		1,641	0,355								3,352
	zusammen	**0,000**	**2,000**	**3,000**	**6,718**	**17,000**	**24,535**	**7,000**	**15,026**	**23,947**	**32,468**	**27,019**	**44,397**	**12,153**	**7,000**	**1,500**	**5,332**	**12,261**	**0,000**	**241,356**

	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

Produkte (KTräger)	Bezeichnung	Entgeltgruppen																		insges.
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	P	
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	0,300	1,000		1,769						0,935	10,589					0,500			15,093
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**	**10,589**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,500**	**0,000**	**0,000**	**20,293**

	insgesamt	**261,649**

Zur Information (nicht im Stellenplan enthalten)

		Entgeltgruppen																	
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	P
	vorübergehende Stellen										0,231		0,147	0,667			0,105	0,682	
	ATZ-Freizeitphase											1,000							
	Elternzeit / Beurlaubung, Stelle nicht besetzt																		
	Zeitrente, Stelle nicht besetzt														0,949				

	Sozial- und Erziehungsdienst (SuED)	S15	S14	S13	S12	S11	S10	S09			S08a	S07	S06	S05	S04	S03	S02	S01	
	vorübergehende Stellen										3,346								
	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

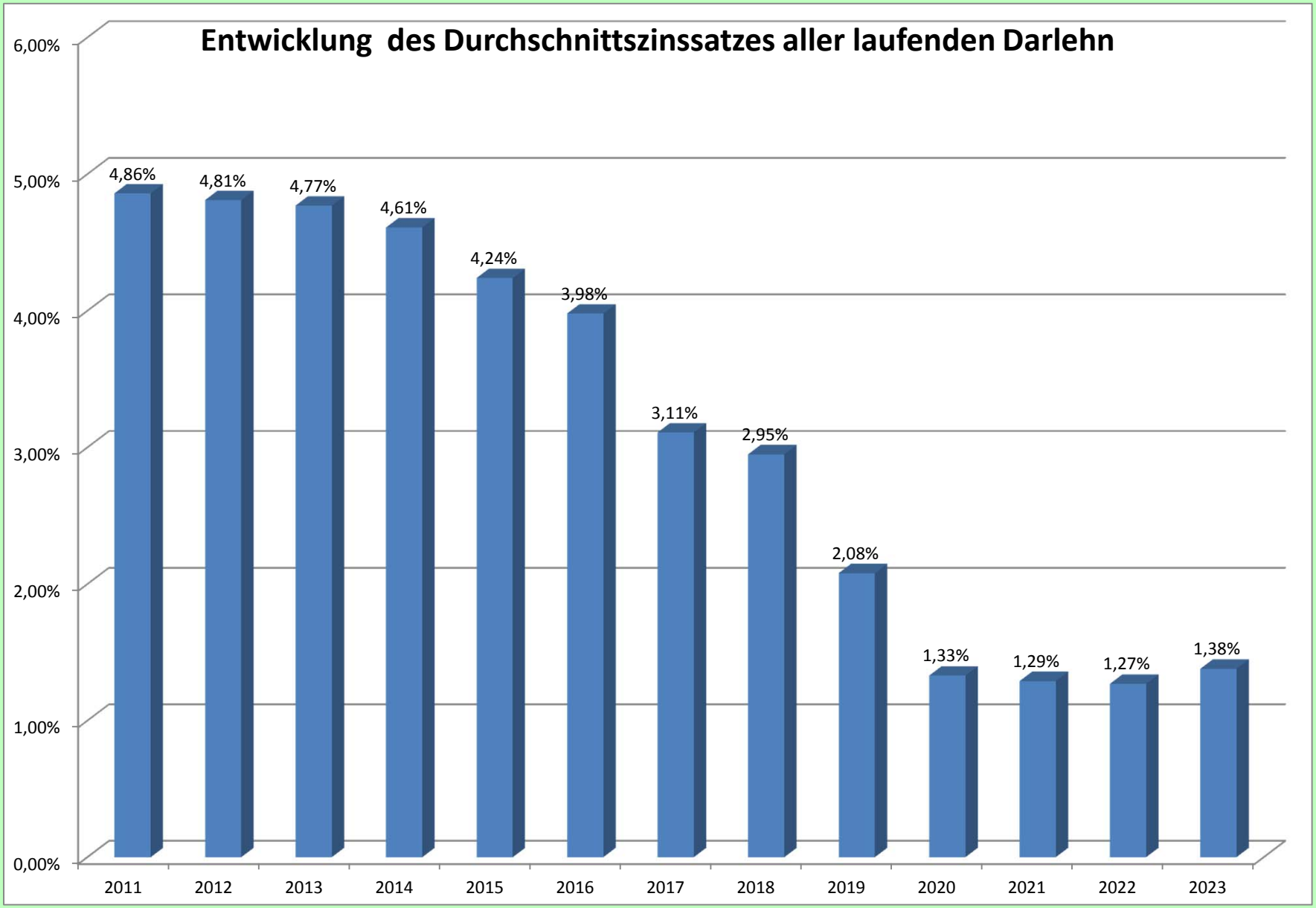
Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2020	beschäftigt am 01.10.2019	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	7	5	
Sekretäranwärter/innen	Unterhaltszuschuss	-	-	
Auszubildende f. d. Beruf	Ausbildungsvergütung			
- Verwaltungsfachangestellte		7	5	
- Bürokauffrau/-kaufmann		-	-	
- Fachinformatiker/in		1	1	
- FA f. Medien und Inf.Dienste		1	1	
- Gärtner/in		3	2	
Praktikantinnen/Praktikanten	Praktikantenvergütung			
PiA		4	2	
- Erzieher/in		2	2	
Gesamt		**25**	**18**	

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%
1,33%
1,29%
1,27%
1,38%
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023

Übersicht über den Stand der aufgenommenen Darlehen

Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2019	Stand Anfang 2020	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2020	Ende Zinsbindung
109	Bremer Landesbank 6.292.560.010 Investitionen 1991	1.022.584 € 05.11.1991	63.382 €	- €	- € 5,04 %	- €	- €	20.10.2019
104	NRW Bank 3.510.080.801 Investitionen 1984	511.292 € 09.01.1985	3.010 €	- €	- € 4,95 %	- €	- €	20.03.2019
216	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342304 Investitionen 1998/1999	1.022.584 € 15.11.1999	502.374 €	456.358 €	25.028 € 5,71%	48.701 €	407.657 €	15.07.2027
222	Dexia Kommunalbank Deutschland AG 4010589 Umschuldung	1.226.847 € 15.03.2007	300.832 €	198.959 €	6.706 € 4,205 %	106.225 €	92.733 €	12.12.2021
226	Westfälische Landschaft 33295301 Investitionen in den Vorjahren	1.338.203 € 30.10.2013	898.498 €	801.733 €	24.732 € 3,235 %	99.934 €	701.799 €	30.06.2025
227	Westfälische Landschaft Bodenkreditbank 33295302	400.000 € 30.12.2014	333.857 €	316.586 €	5.425 € 1,75 %	17.575 €	299.011 €	30.12.2035

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2019	Stand Anfang 2020	Zinsen/Prozent	Tilgung	Stand Ende 2020	Ende Zinsbindung
228	Sparkasse Münsterland Ost 694533399 Investitionen 2015	164.000 € 01.09.2015	107.063 €	89.196 €	767 € 0,93 %	18.033 €	71.163 €	30.11.2024
230	Sparkasse Münsterland Ost 694553256 Investitionen 2015	950.000 € 21.12.2015	876.881 €	851.595 €	15.576 € 1,85 %	25.758 €	825.837 €	30.12.2045
231	Sparkasse Münsterland Ost 694581885	1.919.000 € 30.06.2016	1.665.491 €	1.562.247 €	15.689 € 1,03%	104.311 €	1.457.936 €	30.12.2033
219	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342306 Investitionen 1999 (HER)/2000	1.278.230 € 13.07.2000	660.393 €	603.883 €	34.000 € 5,845 %	59.886 €	543.997 €	01.02.2028
220	DG Hypothekenbank Hamburg AG 3023342302 Investitionen 2002 (HER)/2001	2.500.000 € 18.01.2002	1.510.977 €	1.420.663 €	71.556 € 5,165 %	95.069 €	1.325.594 €	30.04.2031
223	Investitions- und Strukturba 3700020470 Investitionen 2003 aus HER	3.064.173 € 02.03.2009	1.910.941 €	- €	- € 3,96 %	- €	- €	28.02.2019
233	NRW Bank ??? Umschuldung ??	1.900.000 € 01.03.2019	- €	1.682.000 €	5.761 € 0,36%	218.000 €	1.464.000 €	28.02.2019
232	DKB Deutsche Kreditbank AG 6701570241 Investitionen 2017	1.000.000 € 20.12.2017	956.054 €	911.140 €	11.981 € 1,34 %	45.519 €	865.621 €	30.12.2037
225	Sparkasse Münsterland Ost 694082496	98.000 € 01.07.2011	98.000 €	58.000 €	1.312 € 3,05 %	40.000 €	18.000 €	30.06.2021
Zwischensumme		**16.854.912 €**	**9.887.752 €**	**8.952.359 €**	**218.532 €**	**879.011 €**	**8.073.349 €**	

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 2019	Stand Anfang 2020	Zinsen Prozent	Tilgung	Stand Ende 2020	Ende Zinsbindung
361	NRW Bank 4201826379 Neubau Asylbewerberunter- kunft Alter Münsterweg/Til- mannstr. (30 Plätze)	360.000 € 13.10.2015	354.700 €	333.500 €	- € 0,00%	21.200 €	312.300 €	15.11.2025
362	NRW Bank 6404482876/102-86204 Neubau Asylbewerberunter- kunft Zur Hauptschule (12 Wohnungen)	1.352.200 € 05.12.2016 = 270.440 € 29.08.2017 = 608.490 € 26.07.2018 = 473.270 €	1.004.945 €	994.854 €	- € 0,00 %	10.092 €	984.762 €	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 €	440.782 €	436.371 €	- € 0,00 %	4.412 €	431.959 €	30.11.2018

Zwischensumme	**2.310.400 €**	**1.800.428 €**	**1.764.725 €**	**- €**	**35.703 €**	**1.729.022 €**	
Gesamt (ohne Gute Schule)	**19.165.312 €**	**11.688.180 €**	**10.717.084 €**	**218.532 €**	**914.714 €**	**9.802.370 €**	

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

Akte Nr.	DarlGeber Darl. Nr. VwZweck	Ursprungsbetrag Auszahlungstag	Stand Anfang 2019	Stand Anfang 2020	Zinsen/Prozent	Tilgung	Stand Ende 2020	Ende Zinsbindung
701	NRW.Bank 7202243833/4202644136 Programm "Gute Schule 2020" Umbau Mariengymnasium, Plan- Planungskosten AWG, Klassen- raumsanierung Laurentianum	350.000 € 06.12.2017	350.000,00 €	331.560,00 €	- € 0,00 %	18.440,00 €	313.120,00 €	15.11.2037
702	NRW. Bank 7202352394/4202763258 Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule	500.000 € 05.04.2018	500.000,00 €	480.260,00 €	- € 0,00 %	26.320,00 €	453.940,00 €	15.02.2038
703	NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Sanierung/Modernisierung Laurentianum und Josefschule	150.000 € (Aufnahme in 2018)	150.000,00 €	150.000,00 €	- € 0,00 %	7.920,00 €	142.080,00 €	
704	NRW. Bank Programm "Gute Schule 202 Ankauf der Kreishandwerkschaft	1.282.244 € 15.06.2019	- €	1.282.244,00 €	- € 0,00 %	33.760,00 €	1.248.484,00 €	
705	NRW. Bank Programm "Gute Schule 2020" Erweiterung OGS Josefschule	760.748 € (Aufnahme in 2020)	- €	- €	- € 0,00 %	- €	- €	
Zwischensumme		**3.042.992 €**	**1.000.000 €**	**2.244.064 €**	**- €**	**86.440 €**	**2.157.624 €**	
Zusammenfassung								
Teil 1 - Darlehn der Stadt Warendorf		**16.854.912 €**	**9.887.752 €**	**8.952.359 €**	**218.532 €**	**879.011 €**	**8.073.349 €**	
Teil 2 - Programme Flüchtlinge		**2.310.400 €**	**1.800.428 €**	**1.764.725 €**	**- €**	**35.703 €**	**1.729.022 €**	
Teil 3 - Programm Gute Schule 2020		**3.042.992 €**	**1.000.000 €**	**2.244.064 €**	**- €**	**86.440 €**	**2.157.624 €**	
Gesamtverbindlichkeiten		**22.208.304 €**	**12.688.180 €**	**12.961.148 €**	**218.532 €**	**1.001.154 €**	**11.959.994 €**	

Zuwendungen an die Ratsfraktionen

Teil A -- Geldleistungen

gem. Anlage 12 a VV GemHVO zu § 56 III Satz 2 GO

Nr.	Fraktion	Haushaltsansätze		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
		2020	2019*	2018	
1	**CDU**	8.099,52 €	8.160,00 €	7.236,45 €	
2	**SPD**	4.417,92 €	4.460,00 €	4.102,32 €	
3	**Bündnis 90 / Die Grünen**	2.208,72 €	2.220,00 €	2.201,73 €	
4	**FWG**	1.472,52 €	1.480,00 €	1.366,18 €	
5	**FDP**	1.472,52 €	1.480,00 €	1.472,52 €	
Zuwendungen insgesamt:		**17.671,20 €**	**17.800,00 €**	**16.379,20 €**	

* Kontierte Zahlungen

Zuwendungen an Fraktionen
Teil B -- Geldwerte Leistungen
gem. Anlage 12a VV GemHVO zu § 56 III Satz 2 GO

CDU - Ratsfraktion

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	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	370,00 €	370,00 €	0,00 €	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:	**370,00 €**	**370,00 €**	**0,00 €**	

Zuwendungen an Fraktionen
Teil B -- Geldwerte Leistungen

gem. Anlage 12a VV GemHVO zu § 56 III Satz 2 GO

SPD - Ratsfraktion

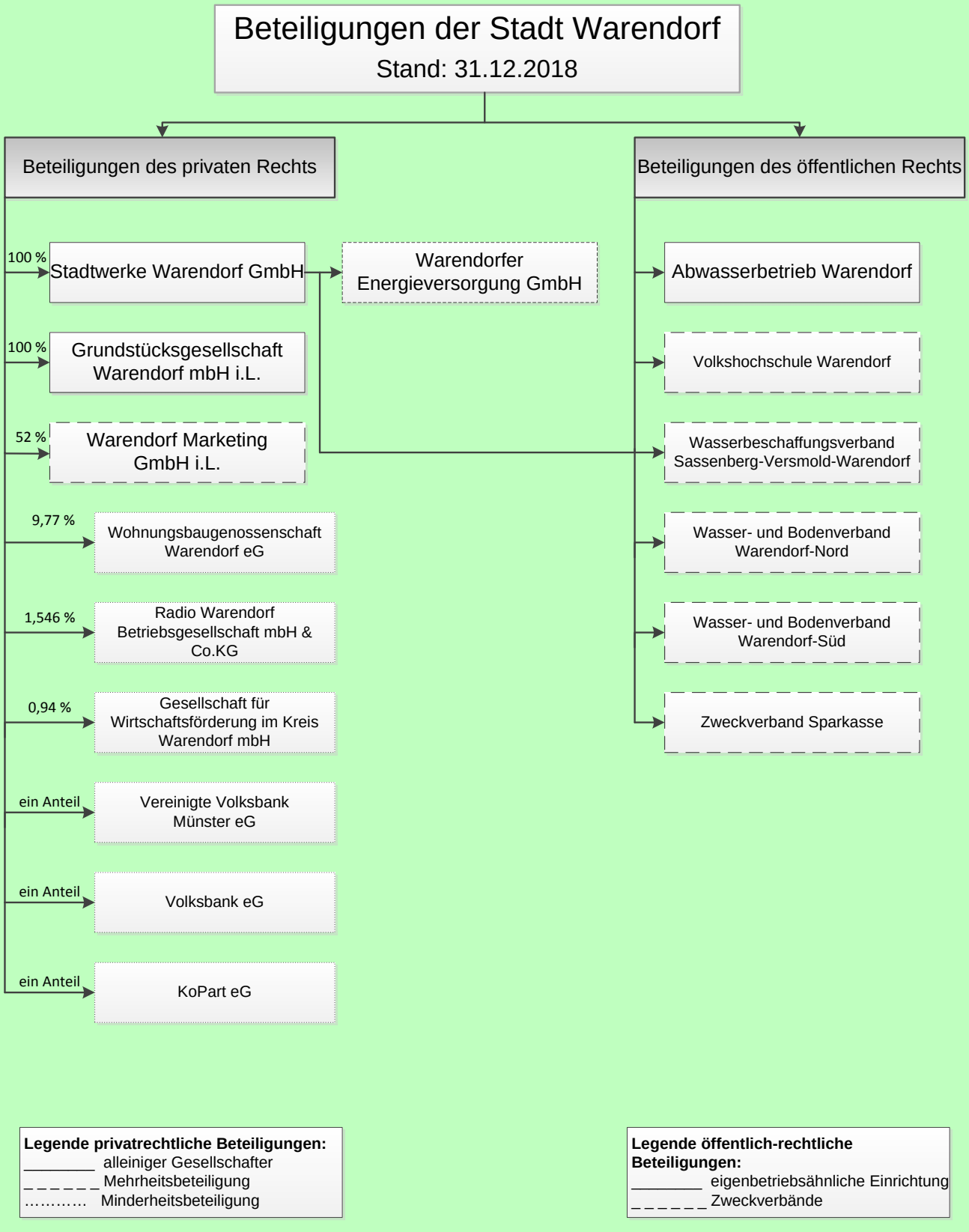
Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	mehr + weniger -	Erläuterungen
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
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	225,00 €	225,00 €	0,00 €	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:	**225,00 €**	**225,00 €**	**0,00 €**	

Zuwendungen an Fraktionen
Teil B -- Geldwerte Leistungen
gem. Anlage 12a VV GemHVO zu § 56 III Satz 2 GO

FDP - Ratsfraktion

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2020	Vorjahr 2019	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	30,00 €	30,00 €	0,00 €	
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:	**30,00 €**	**30,00 €**	**0,00 €**	

Haushalt 2020 – Stand der Beteiligungen zum 31.12.2018



Rückstellungsübersicht

Stand: 04.10.2019

Rückstellungen im Personalbereich, Abbildung in allen Produkten des Haushalts

Grund	Rückstellungen in Euro			
	2020	**2021**	**2022**	**2023**
Auflösung Altersteilzeit Beamte	-41.611	-24.613	0	0
Auflösung Altersteilzeit tariflich Beschäftigte	-24.520	-78.216	-54.052	-16.665
Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	31.185	0	0	0
Zuführung Beihilferückstellung Beschäftigte	45.014	45.530	46.382	45.547
Zuführung Pensionsrückstellung Beschäftigte	342.794	245.174	264.045	264.899
Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	619.300	442.937	477.030	478.573
Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	413.531	420.989	429.287	434.134
Auflösung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-463.080	-469.563	-478.955	-488.534
Auflösung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	-47.714	-48.669	-49.642	-50.635

Rückstellungen Abbildung im Produkt 011201 Instandsetzung und Bauunterhaltung

Nr.	Gebäude	Massnahme				
			2020	2021	2022	2023
000202	**Lange Kessel-Str.**	Betonwabenfenster	30.000,00			
020701	**Dech.Wessing-S. Hoetmar**	Dacheindeckung Teilabschnitte			160.000,00	
091605	**Schulgebäude Hermannstraße**	Sanierung Fassade Aula	615.000,00			
040104	**Dienstw. v.-Ketteler-Strasse**	Rückbau zur HM-Whn.				30.000,00
	MGW	energetische Sanierung Fassade Sonderklassentrakt			400.000,00	
050201	**Laurentianum**	Sanierung Fenster			500.000,00	
050301	**AWG**	Sanierung der Fassade				720.000,00
		Erneuerung Bodenb. Verkehrsflächen 1. BA				60.000,00
050303	**AWG Dienstwohnung**	Energetische Sanierung Dienstwohnung				80.000,00
	Summe Rückstellungen		645.000,00	0,00	1.060.000,00	890.000,00

Abbildung im Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen
Abbildung im Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

310101	ÖPNV		2020	2021	2022	2023
		Kostenbeteiligung Büstra WAF-Beelen Pavenstedt				
		Büstra Beelen				
310103	Wirtschaftswege		200.000,00	200.000,00	200.000,00	150.000,00
	Brücken	Diverse Brücken				
	Brücken	Brüggenbach				
	Brücken	Am Mußenbach				
	Brücken	Hessel				
310105	Radwege					
	Brücken	Brücken /Teufelsbrücke				
310102	Gemeindestraßen					
	Deckenüberzug	Beckumer Straße		82.700,00		
	Deckenüberzug	Mielestraße				
	Deckenüberzug	Merveltstraße/Brückenstraße				230.000,00
	Deckenüberzug	Ahlener Straße				
	Deckenüberzug	Hansering				
	Brücken	Spillenbach				
	Tiefbau	Summe der Rückstellungen	200.000,00	282.700,00	200.000,00	380.000,00
BBH	Wegenetz	Emsseepark				100.000,00
	Tiefbau / BBH	Summe der Rückstellungen	200.000,00	282.700,00	200.000,00	480.000,00

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 010601 Zentrale Dienste

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **187.242,00 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2020:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
020702	Rettungsdienst	15.000,00 €
110201	Abfallentsorgung	55.400,00 €
110202	DSD	5.400,00 €
120210	Straßenreinigung	24.000,00 €
120220	Winterdienst	1.800,00 €
130202	Gewässerunterhaltung	3.642,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	82.000,00 €
	Gesamt:	**187.242,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011201 Instandhaltung / Bauunterhaltung

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **1.477.500 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2020:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
011401	Handwerkliche Dienste	14.500,00 €
020701	Brandbekämpfung/ Technische Hilfeleistung/ Vorbeugender Brandschutz	29.500,00 €
020702	Rettungsdienst	1.000,00 €
030101	Grundschulen	610.500,00 €
030104	Gymnasien	222.000,00 €
030106	Gesamtschule	333.000,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	13.000,00 €
040101	Theater am Wall	55.000,00 €
040202	Büchereien	6.500,00 €
040204	Musikschule	10.000,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	20.500,00 €
060102	Jugendarbeit	10.000,00 €
080101	Sportanlagen	120.100,00 €
110201	Abfallentsorgung	14.500,00 €
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen	4.000,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	10.900,00 €
150210	Tourismus	0,00 €
150220	Veranstaltungen und Stadtwerbung	2.500,00 €
	Gesamt:	**1.477.500,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **2.447.038 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2020:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
011401	Handwerkliche Dienste	86.955,00 €
020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz	139.610,00 €
020702	Rettungsdienst	34.000,00 €
030101	Grundschulen	523.120,00 €
030104	Gymnasien	816.768,00 €
030106	Gesamtschule	277.420,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	61.800,00 €
040101	Theater am Wall	67.650,00 €
040201	Volkshochschule	69.500,00 €
040202	Büchereien	35.750,00 €
040204	Musikschule	48.865,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	13.000,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	60.250,00 €
060102	Jugendarbeit	18.950,00 €
080101	Sportanlagen	108.800,00 €
110201	Abfallentsorgung	2.950,00 €
120210	Straßenreinigung	0,00 €
130101	Natur, Landschaft, Grünflächen	45.000,00 €
130301	Bestattungen und Friedhofsunterhaltung	26.100,00 €
150210	Tourismus	0,00 €
150220	Veranstaltungen und Stadtwerbung	10.550,00 €
	Gesamt:	**2.447.038,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **711.450 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2020:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
010201	Strategische und operative Steuerung der Verwaltung	3.291,00 €
010601	Zentrale Dienste	916,00 €
011201	Instandhaltung / Bauunterhaltung	17.758,00 €
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH	7.386,00 €
020101	Allgemeine Gefahrenabwehr	1.008,00 €
020301	Verkehrsregelung u. -lenkung	9.542,00 €
020401	Bürgerservice	2.212,00 €
020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz	35.146,00 €
030101	Grundschulen	63.018,00 €
030104	Gymnasien	32.523,00 €
030106	Gesamtschule	22.231,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	3.590,00 €
040101	Theater am Wall	5.849,00 €
040201	Volkshochschule	0,00 €
040202	Büchereien	1.972,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	26.393,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	21.721,00 €
060102	Jugendarbeit	20.216,00 €
080101	Sportanlagen	21.302,00 €
100201	Denkmalschutz, Denkmalpflege	1.797,00 €
110201	Abfallentsorgung	3.931,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	319.741,00 €
120210	Straßenreinigung	10.921,00 €
120220	Winterdienst	30.805,00 €
130202	Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer	5.535,00 €
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder	78,00 €
150202	Märkte/Veranstaltungen	0,00 €
150210	Tourismus	344,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	42.224,00 €
	Gesamt:	**711.450,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 050401 Übergangseinrichtungen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **321.500 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2020:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
050102	Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz	321.500,00 €
	Gesamt:	**321.500,00 €**

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 2020:

Produkt	Bezeichnung	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 **682.838 €** für erbrachte Dienstleistungen.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2020:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
010201	Strategische u. operative Steuerung d. Verwaltung	889,00 €
011201	Instandhaltung / Bauunterhaltung	921,00 €
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	2.033,00 €
011402	Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH	880,00 €
020301	Verkehrsregelung u. -lenkung	7.795,00 €
020701	Brandbekämpfung / Technische Hilfeleistung / Vorbeugender Brandschutz	1.149,00 €
030101	Grundschulen	46.578,00 €
030104	Gymnasien	45.067,00 €
030106	Gesamtschule	17.840,00 €
030203	Zentrale Schulangelegenheiten	0,00 €
040101	Theater am Wall	0,00 €
040201	Volkshochschule	0,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	18.345,00 €
060101	Tageseinrichtungen für Kinder	6.911,00 €
060102	Jugendarbeit	2.213,00 €
080101	Sportanlagen	131.122,00 €
110201	Abfallentsorgung	6.225,00 €
120101	Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen	281.095,00 €
120210	Straßenreinigung	23.223,00 €
120220	Winterdienst	46.981,00 €
130202	Wasserrahmenrichtlinie und Gewässer	627,00 €
130302	Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Bestattungswälder	4.884,00 €
150202	Märkte/ Veranstaltungen	0,00 €
150210	Tourismus	0,00 €
150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung	38.060,00 €
	Gesamt:	**682.838,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Erträge aus interner Leistungsverrechnung in Höhe von **39.284 €** für interne Steuern.
Aufwand zu Lasten folgender Produkte im Haushaltsjahr 2020:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
011203	Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	12.600,00 €
011301	Grundstücksangelegenheiten	18.000,00 €
050401	Übergangseinrichtungen	8.684,00 €
	Gesamt:	**39.284,00 €**

Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

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
	030102	Hauptschulen
	030103	Realschule
	030104	Gymnasien
	030105	Förderschule
	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
	040102	Veranstaltungen
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
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	Umweltschutzmaßnahmen
15		**Wirtschaft und Tourismus**
1501		**Wirtschaftsförderung**
	150101	Wirtschaftsförderung
1502		**Allgemeine Einrichtungen**
	150201	Stadtmarketing und Tourismus
	150202	Märkte
	150210	Tourismus
	150220	Veranstaltungen & Stadtwerbung
16		**Allgemeine Finanzwirtschaft**
1601		**Allgemeine Finanzwirtschaft**
	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen/ Umlagen
	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gesamtübersichten

1. Gesamtergebnisplan

2. Gesamtfinanzplan

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	53.351.145	54.174.800	56.933.400	57.633.000	56.816.600	57.644.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.341.415	18.018.813	15.933.180	15.585.400	16.290.534	13.205.025
03	+ Sonstige Transfererträge	690.717	43.800	33.800	33.800	30.800	47.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.885.546	13.235.820	14.301.519	14.190.001	14.176.241	14.154.380
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	772.530	905.647	768.494	773.994	823.994	769.994
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.196.541	616.860	746.460	644.413	647.380	609.871
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.980.923	2.364.956	2.362.954	2.361.354	2.359.850	2.358.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	159.811	150.000	140.000	140.000	140.000	140.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	**= Ordentliche Erträge**	**81.378.627**	**89.510.696**	**91.219.806**	**91.361.962**	**91.285.399**	**88.928.670**
11	- Personalaufwendungen	-17.931.792	-18.284.253	-18.982.513	-19.325.056	-19.583.562	-19.855.303
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.987.212	-2.457.037	-2.384.085	-2.235.722	-2.305.549	-2.339.925
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.278.617	-20.964.666	-22.258.722	-21.401.294	-22.834.015	-19.891.997
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.490.056	-7.355.958	-7.167.341	-6.781.468	-6.511.912	-5.975.492
15	- Transferaufwendungen	-34.015.527	-34.312.591	-34.936.456	-35.314.078	-35.284.046	-35.504.503
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.878.844	-6.198.349	-6.200.091	-5.682.523	-5.060.173	-5.168.873
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-81.582.048**	**-89.572.854**	**-91.929.208**	**-90.740.141**	**-91.579.256**	**-88.736.092**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-203.421**	**-62.159**	**-709.402**	**621.822**	**-293.857**	**192.578**
19	+ Finanzerträge	963.690	927.000	948.000	968.000	988.000	1.008.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-346.799	-393.500	-300.500	-357.700	-422.500	-488.400
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**616.892**	**533.500**	**647.500**	**610.300**	**565.500**	**519.600**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**413.471**	**471.342**	**-61.902**	**1.232.122**	**271.643**	**712.178**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**413.471**	**471.342**	**-61.902**	**1.232.122**	**271.643**	**712.178**
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	192.051					
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-142.024					
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
34	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)**	**50.027**					

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)

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	53.391.948	54.174.800	56.933.400	57.633.000	56.816.600	57.644.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.595.247	12.012.036	9.790.691	10.127.633	12.074.672	9.236.478
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	25.296	43.800	33.800	33.800	30.800	47.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.964.572	12.292.986	13.400.410	13.471.410	13.471.410	13.471.410
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	740.603	905.647	768.494	773.994	823.994	769.994
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.423.970	616.860	746.460	644.413	647.380	609.871
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.438.447	2.218.790	2.217.390	2.216.390	2.215.390	2.214.390
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	970.390	927.000	948.000	968.000	988.000	1.008.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**75.550.473**	**83.191.919**	**84.838.644**	**85.868.639**	**87.068.245**	**85.001.542**
10	- Personalauszahlungen	-17.049.254	-17.992.898	-18.629.651	-19.137.181	-19.327.186	-19.561.522
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.721.185	-1.982.112	-1.862.048	-1.890.028	-1.927.829	-1.966.386
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-13.799.105	-21.146.666	-23.103.722	-21.683.994	-24.094.015	-21.261.997
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-550.056	-393.500	-300.500	-357.700	-422.500	-488.400
14	- Transferauszahlungen	-34.039.877	-34.326.591	-34.950.956	-35.328.078	-35.298.146	-35.518.203
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.897.653	-5.130.409	-5.258.791	-4.860.673	-4.711.123	-4.681.023
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-71.057.130**	**-80.972.176**	**-84.105.669**	**-83.257.654**	**-85.780.799**	**-83.477.530**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**4.493.343**	**2.219.743**	**732.976**	**2.610.985**	**1.287.446**	**1.524.013**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.948.614	6.689.266	5.693.908	7.152.770	7.631.082	7.606.164
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	2.976.270	3.197.000	5.356.300	5.089.300	4.926.300	3.561.300
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	24.079					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	236.647	350.000	350.000		360.000	185.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	9.808	235.700	36.700	141.700	1.700	1.700
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.195.418**	**10.471.966**	**11.436.908**	**12.383.770**	**12.919.082**	**11.354.164**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.385.366	-7.295.200	-3.910.500	-1.128.500	-3.030.000	-1.053.500
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.902.864	-9.128.500	-9.147.500	-15.834.500	-15.002.500	-11.530.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.311.128	-3.180.391	-2.060.527	-1.755.350	-1.515.550	-1.204.350
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-286.382	-100.000	-2.200.000	-810.000	-820.000	-830.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-1.200.000					
30	**= Auszahlungen aus**	**-12.085.740**	**-19.704.091**	**-17.318.527**	**-19.528.350**	**-20.368.050**	**-14.618.350**

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Investitionstätigkeit						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-3.890.322**	**-9.232.125**	**-5.881.619**	**-7.144.580**	**-7.448.968**	**-3.264.186**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**603.021**	**-7.012.382**	**-5.148.643**	**-4.533.594**	**-6.161.522**	**-1.740.174**
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	682.640	8.306.482	6.300.000	5.850.000	6.900.000	3.400.000
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	29.640.000					
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-854.966	-1.050.000	-1.067.500	-1.355.800	-1.466.500	-1.689.200
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-28.990.000					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**477.674**	**7.256.482**	**5.232.500**	**4.494.200**	**5.433.500**	**1.710.800**
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**1.080.695**	**244.100**	**83.857**	**-39.394**	**-728.022**	**-29.374**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.379.968	2.446.536	2.690.636	2.774.493	2.735.099	2.007.077
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	-14.127					
41	**= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)**	**2.446.536**	**2.690.636**	**2.774.493**	**2.735.099**	**2.007.077**	**1.977.703**

Hinweise zum Finanzplan

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

Einzahlungen sind: (analoge Erläuterungen – siehe Ergebnisplan)

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

Auszahlungen sind: (analoge Erläuterungen – siehe Ergebnisplan)

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

Investive Einzahlungen sind:

• Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Zeile 18)

Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und – Zuschüssen

• Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Zeile 19)

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

• Einzahlungen aus Veräußerungen von Finanzanlagen (Zeile 20)

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

• Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Zeile 21)

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

• Sonstige Investitionseinzahlungen (Zeile 22)

Es handelt sich um alle sonstigen Einnahmen für investive Maßnahmen.

Investive Auszahlungen sind (Zeile 24 – 29):

• ***Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden***

• ***Auszahlungen für Baumaßnahmen***

• ***Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen***

• ***Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen***

• ***Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen***

• ***Sonstige Investitionsauszahlungen***

Aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 – 36):

• ***Einzahlungen aus der Aufnahme aus Krediten für Investitionen bzw. aus Rückflüssen aus Krediten***

• ***Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (auch Umschuldungen) oder die Gewährung von Krediten***

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

Erläuterungen zum Haushaltsplan

Gegenüberstellung der Ansätze Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan 2020

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
15.933.180 €	9.790.691 €	6.142.489 €	3.423.789 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten 1.708.200 € Konsumtive Verwendung Investitionsp./Digitalpakt 980.500 € Konsumtive Verwendung Schulpauschale 30.000 € Konsumtive Verwendung Sportpauschale

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
14.301.519 €	13.400.410 €	901.109 €	963.774 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten für Beiträge 198.400 € Erträge aus der Auflösung Rechnungsabgrenzungsposten (Friedhof) - 420.000 € Einzahlung / Ertrag durch Auflösung in den Folgejahren 158.935 € Erträge aus der Auflösung Sonderposten Gebührenausgleich

Sonstige ordentliche Erträge/ Sonstige Einzahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
2.362.954 €	2.217.390 €	145.564 €	70.564 € Erträge durch Auflösung sonstige Sonderposten 75.000 € Erträge durch Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückstellungen

Aktivierte Eigenleistung

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verbesserung	Begründung
140.000 €	0 €	140.000 €	140.000 € ausschließlich ertragswirksam

Personal- und Versorgungsaufwendungen/ -auszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
Personalaufwendungen			
18.982.513 €	18.629.651 €	352.862 €	342.794 € Zuführung zu Pensions- und 45.014 € Beihilferückstellungen 387.808 € für lfd. Beschäftigte - 66.131 € Auflösung Altersteilzeit 31.185 € Zuführung Altersteilzeit
Versorgungsaufwendungen			
2.384.085 €	1.862.048 €	522.037 €	619.300 € Zuführung zu Pensions- und 413.531 € Beihilferückstellungen und Differenz zwischen den tatsächlichen Versorgungsaufwendungen und der Auflösung der Rückstellungen (1.080.520 €) sowie der tatsächlichen (270.382 €). - 510.794 € **Auszahlung** Versorgungskasse Beamte von 1.543.600 € und Beihilfe-auszahlungen von 318.096 € für Versorgungsempfänger (= 1.861.696 €)

Aufwendungen/ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung
22.258.722 €	23.103.722 €	-845.000 €	- 845.000 € Auszahlungen aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen

Transferaufwendungen/ Transferauszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (-) Verbesserung	Begründung	
34.936.456 €	34.950.956 €	-14.500 €	- 14.500 €	Auszahlung an die VHS aufgrund von Pensionsverpflichtungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen/ Auszahlungen

Ergebnisplan	Finanzplan	Abweichung (+) Verschlechterung	Begründung	
6.200.091 €	5.258.791 €	941.300 €	65.500 €	Abschreibung auf Forderungen Wertberichtigungen
			7.000 €	Verlust aus der Wertveränderung bei Sachanlagen
			1.230.250 €	Aufwand Ersatzbeschaffung/ Auszahlung bei Teilposition 26 Auszahlung. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen
			- 491.950 €	Anschaffung von GWG bis 800 € netto, Auszahlung ab 2020 unter sonstige Auszahlungen
			130.500 €	Wertberichtigung Pauschal u. Einzel

Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2018

Aktiva		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
1.	**Anlagevermögen**			
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**306.782,67 €**	**322.709,96 €**	**243.177,87 €**
1.2	**Sachanlagen**			
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**33.871.344,72 €**	**32.573.502,84 €**	**32.797.439,97 €**
1.2.1.1	Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen	21.227.820,90 €	21.117.574,28 €	21.106.315,29 €
1.2.1.2	Ackerland	4.195.501,10 €	3.169.054,63 €	3.175.023,45 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.873.043,69 €	1.855.969,53 €	1.856.324,65 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	6.574.979,03 €	6.430.904,40 €	6.659.776,58 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**59.056.985,08 €**	**57.595.155,46 €**	**58.322.917,70 €**
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.683.094,92 €	2.456.735,11 €	2.502.252,27 €
1.2.2.2	Schulen	32.489.061,80 €	34.084.899,08 €	35.919.570,16 €
1.2.2.3	Wohnbauten	8.173.034,20 €	5.216.633,01 €	3.323.171,85 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.711.794,16 €	15.836.888,26 €	16.577.923,42 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	**81.404.591,43 €**	**80.395.595,73 €**	**83.484.776,70 €**
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	25.676.159,65 €	25.174.286,88 €	25.112.381,84 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	3.997.771,65 €	4.184.477,27 €	4.371.182,85 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	4.164,25 €	6.661,61 €	9.158,95 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	50.819.254,28 €	50.178.396,76 €	53.170.127,91 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	907.241,60 €	851.773,21 €	821.925,15 €
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	**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	**5.209.993,36 €**	**5.279.188,63 €**	**5.323.328,80 €**
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	**3.232.054,45 €**	**3.354.056,69 €**	**3.370.631,53 €**
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**6.068.682,21 €**	**9.366.366,72 €**	**3.862.956,77 €**
1.3	**Finanzanlagen**	**42.744.494,39 €**	**41.342.196,35 €**	**41.281.043,98 €**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	12.844.367,79 €	12.644.367,79 €	12.644.367,79 €
1.3.2	Beteiligungen	21.776,25 €	101.548,66 €	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	691.034,98 €	604.653,00 €	520.764,02 €
1.3.5	Ausleihungen	**1.367.171,97 €**	**171.483,50 €**	**194.220,11 €**
1.3.5.1	an verbundenen Unternehmen	1.200.000,00 €		
1.3.5.2	an Beteiligungen			
1.3.5.3	an Sondervermögen			
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	167.171,97 €	171.483,50 €	194.220,11 €
2.	**Umlaufvermögen**			
2.1	**Vorräte**			
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	**718.973,98 €**	**1.103.958,70 €**	**1.604.348,61 €**
2.1.2	Geleistete Anzahlungen			
2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistu	**2.989.948,49 €**	**2.520.066,93 €**	**1.830.248,94 €**
2.2.1.1	Gebühren	117.301,35 €	175.478,54 €	102.654,96 €
2.2.1.2	Beiträge	83.606,31 €	70.229,46 €	70.229,46 €
2.2.1.3	Steuern	962.912,32 €	1.026.484,38 €	1.006.013,50 €
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	1.166.516,53 €	610.400,76 €	58.757,02 €
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	659.611,98 €	637.473,79 €	592.594,00 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	**1.661.632,34 €**	**548.147,21 €**	**902.902,93 €**
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	55.083,39 €	159.430,18 €	250.686,62 €
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.200.021,24 €	225.860,14 €	528.291,28 €
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	335.625,32 €	102.669,16 €	73.142,74 €
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	- €	5.121,09 €	- €
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	70.902,39 €	55.066,64 €	50.782,29 €
2.2.3	**Sonstige Vermögensgegenstände**	**30.879,09 €**	**19.306,92 €**	**8.692,45 €**
2.3	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**- €**	**- €**	**- €**
2.4	**Liquide Mittel**	**2.446.535,59 €**	**1.379.967,95 €**	**149.466,21 €**
3.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**437.887,69 €**	**452.446,21 €**	**426.950,74 €**
	Summe Aktiva	**241.738.382,17 €**	**236.485.001,83 €**	**233.799.831,95 €**

Passiva		31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
1.	**Eigenkapital**	**95.507.615,42 €**	**95.481.692,07 €**	**95.211.124,49 €**
1.1	Allgemeine Rücklage	86.430.012,85 €	86.817.560,14 €	86.752.483,27 €
1.2	Sonderrücklagen			
1.3	Ausgleichsrücklage	8.664.131,93 €	8.458.641,22 €	7.252.072,51 €
1.4	**Jahresüberschuss/** Jahresfehlbetrag	**413.470,64 €**	**205.490,71 €**	**1.206.568,71 €**
2.	**Sonderposten**	**79.134.217,17 €**	**79.752.563,44 €**	**83.972.904,99 €**
2.1	für Zuwendungen	54.531.659,29 €	54.409.576,38 €	57.650.444,61 €
2.2	für Beiträge	20.320.120,29 €	21.136.388,74 €	22.148.106,67 €
2.3	für den Gebührenausgleich	701.452,68 €	554.800,03 €	451.389,52 €
2.4	Sonstige Sonderposten	3.580.984,91 €	3.651.798,29 €	3.722.964,19 €
3.	**Rückstellungen**	**35.895.432,48 €**	**34.062.702,50 €**	**33.576.557,77 €**
3.1	Pensionsrückstellungen	28.870.126,00 €	27.643.910,00 €	27.318.758,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.218.589,84 €	3.462.511,59 €	3.273.011,26 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.806.716,64 €	2.956.280,91 €	2.984.788,51 €
4.	**Verbindlichkeiten**	**26.899.434,09 €**	**24.138.244,33 €**	**18.152.356,67 €**
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	9.887.752,44 €	10.737.414,52 €	10.624.241,05 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00 €	350.000,00 €	200.000,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen , die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			20.514,08 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.468.000,50 €	2.306.977,31 €	2.239.618,86 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.816.560,91 €	1.679.209,50 €	1.453.652,06 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	476.274,52 €	486.673,00 €	361.872,78 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	11.250.845,72 €	8.577.970,00 €	3.252.457,84 €
5.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**4.301.683,01 €**	**3.049.799,49 €**	**2.886.888,03 €**
	Summe Passiva	**241.738.382,17 €**	**236.485.001,83 €**	**233.799.831,95 €**

Querschnitt Ergebnishaushalt

Produktbereich / Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	Außerordent-liches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung	1.362.420	-16.798.545	-15.436.125	375.000	-15.061.125		-15.061.125	**-10.404.024**
0101	Politische Gremien	1.500	-394.382	-392.882		-392.882		-392.882	**-392.882**
0102	Verwaltungsführung		-1.141.929	-1.141.929		-1.141.929		-1.141.929	**-1.146.109**
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	500	-43.211	-42.711		-42.711		-42.711	**-42.711**
0104	Beschäftigtenvertretung		-100.640	-100.640		-100.640		-100.640	**-100.640**
0105	Rechnungsprüfung		-175.000	-175.000		-175.000		-175.000	**-175.000**
0106	Zentrale Dienste	210.555	-1.689.817	-1.479.261		-1.479.261		-1.479.261	**-1.292.935**
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		-45.366	-45.366		-45.366		-45.366	**-45.366**
0108	Personalmanagement	169.000	-1.239.591	-1.070.591		-1.070.591		-1.070.591	**-1.070.591**
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	288.970	-1.426.583	-1.137.613	375.000	-762.613		-762.613	**-762.613**
0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	70.619	-2.566.738	-2.496.119		-2.496.119		-2.496.119	**-2.496.119**
0111	Recht		-210.410	-210.410		-210.410		-210.410	**-210.410**
0112	Gebäude- und Immobilienmanagement	430.777	-5.698.183	-5.267.406		-5.267.406		-5.267.406	**-1.376.181**
0113	Grundstückmanagement	82.450	-785.249	-702.799		-702.799		-702.799	**-720.799**
0114	Baubetriebshof	108.050	-1.281.446	-1.173.397		-1.173.397		-1.173.397	**-571.668**
02	Sicherheit und Ordnung	8.501.278	-10.411.375	-1.910.097		-1.910.097		-1.910.097	**-2.186.059**
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	18.000	-407.334	-389.334		-389.334		-389.334	**-390.342**
0202	Gewerbewesen	40.240	-117.700	-77.460		-77.460		-77.460	**-77.460**
0203	Verkehrsangelegenheiten	586.000	-409.016	176.984		176.984		176.984	**159.647**
0204	Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	228.800	-532.300	-303.500		-303.500		-303.500	**-305.712**
0205	Personenstandswesen	60.000	-227.997	-167.997		-167.997		-167.997	**-167.997**
0206	Statistik/Wahlen	10.000	-60.252	-50.252		-50.252		-50.252	**-50.252**
0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	7.558.238	-8.656.778	-1.098.540		-1.098.540		-1.098.540	**-1.353.945**
03	Schulträgeraufgaben	2.274.658	-9.475.666	-7.201.008		-7.201.008		-7.201.008	**-10.289.462**
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1.985.000	-6.541.579	-4.556.579		-4.556.579		-4.556.579	**-7.566.644**
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	289.658	-2.934.086	-2.644.429		-2.644.429		-2.644.429	**-2.722.819**
04	Kultur und Wissenschaft	362.587	-1.239.683	-877.096		-877.096		-877.096	**-1.178.182**
0401	Darstellende und bildende Kunst	98.201	-325.808	-227.607		-227.607		-227.607	**-356.106**
0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen	264.386	-913.875	-649.489		-649.489		-649.489	**-822.076**
05	Soziale Leistungen	1.809.319	-3.381.969	-1.572.650		-1.572.650		-1.572.650	**-1.639.072**
0501	Gesetzliche Leistungen	1.097.050	-1.627.329	-530.279		-530.279		-530.279	**-851.779**
0502	Freiwillige Leistungen	23.750	-268.958	-245.208		-245.208		-245.208	**-245.208**
0503	Sozialversicherungsangelegenheiten		-77.172	-77.172		-77.172		-77.172	**-77.172**
0504	Soziale Einrichtungen	688.519	-1.408.510	-719.991		-719.991		-719.991	**-464.913**
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.394.594	-2.955.912	-1.561.318		-1.561.318		-1.561.318	**-1.722.079**
0601	Kinder- und Jugendarbeit	1.394.594	-2.955.912	-1.561.318		-1.561.318		-1.561.318	**-1.722.079**
07	Gesundheitsdienste		-555.000	-555.000		-555.000		-555.000	**-555.000**
0701	Gesundheitsdienste		-555.000	-555.000		-555.000		-555.000	**-555.000**
08	Sportförderung	128.282	-415.907	-287.625		-287.625		-287.625	**-668.949**
0801	Sportförderung	128.282	-415.907	-287.625		-287.625		-287.625	**-668.949**
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation	235.729	-1.552.474	-1.316.745		-1.316.745		-1.316.745	**-1.316.745**
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	235.729	-1.552.474	-1.316.745		-1.316.745		-1.316.745	**-1.316.745**
10	Bauen und Wohnen	259.000	-1.330.162	-1.071.162		-1.071.162		-1.071.162	**-1.072.959**
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	250.000	-945.988	-695.988		-695.988		-695.988	**-695.988**
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	4.500	-118.364	-113.864		-113.864		-113.864	**-115.661**
1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung	4.500	-265.811	-261.311		-261.311		-261.311	**-261.311**

Produktbereich / Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	Außerordent-liches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
11	Ver- und Entsorgung	4.967.717	-3.114.723	1.852.994		1.852.994		1.852.994	**1.764.588**
1101	Versorgung	1.772.750	-300	1.772.450		1.772.450		1.772.450	**1.772.450**
1102	Entsorgung	3.194.967	-3.114.423	80.544		80.544		80.544	**-7.862**
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.628.869	-6.514.911	-3.886.042		-3.886.042		-3.886.042	**-4.611.608**
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	2.390.309	-6.197.182	-3.806.873		-3.806.873		-3.806.873	**-4.407.709**
1202	Straßenreinigung und Winterdienst	238.560	-317.729	-79.169		-79.169		-79.169	**-203.899**
13	Natur- und Landschaftspflege	1.121.708	-3.306.485	-2.184.777		-2.184.777		-2.184.777	**-1.684.705**
1301	Natur, Landschaft, Grünflächen	198.042	-2.218.079	-2.020.038		-2.020.038		-2.020.038	**-1.386.200**
1302	Wasser und Wasserbau	400.500	-477.752	-77.252		-77.252		-77.252	**-87.056**
1303	Friedhöfe	523.167	-610.654	-87.487		-87.487		-87.487	**-211.449**
14	Umweltschutz		-89.071	-89.071		-89.071		-89.071	**-89.071**
1401	Umweltschutzmaßnahmen		-89.071	-89.071		-89.071		-89.071	**-89.071**
15	Wirtschaft und Tourismus	356.096	-1.090.295	-734.198		-734.198		-734.198	**-840.876**
1501	Wirtschaftsförderung		-142.742	-142.742		-142.742		-142.742	**-142.742**
1502	Allgemeine Einrichtungen	356.096	-947.553	-591.456		-591.456		-591.456	**-698.134**
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	65.817.548	-29.697.030	36.120.518	272.500	36.393.018		36.393.018	**36.432.302**
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	65.817.548	-29.697.030	36.120.518	272.500	36.393.018		36.393.018	**36.432.302**

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	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01	Innere Verwaltung	1.347.304,00	- 16.140.463,00	- 14.793.159,00	5.846.300,00	- 8.942.777,00	- 3.096.477,00				-18.950.000
0101	Politische Gremien	1.500,00	- 387.136,00	- 385.636,00							
0102	Verwaltungsführung		- 1.011.539,00	- 1.011.539,00							
0103	Gleichstellung von Mann und Frau	500,00	- 43.211,00	- 42.711,00							
0104	Beschäftigtenvertretung		- 96.368,00	- 96.368,00							
0105	Rechnungsprüfung		- 175.000,00	- 175.000,00							
0106	Zentrale Dienste	200.690,00	- 1.508.649,00	- 1.307.959,00	15.000,00	- 224.000,00	- 209.000,00				
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		- 45.366,00	- 45.366,00							
0108	Personalmanagement	94.000,00	- 1.161.848,00	- 1.067.848,00							
0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen	663.970,00	- 1.240.938,00	- 576.968,00							
0110	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	19.800,00	- 2.314.394,00	- 2.294.594,00		- 296.277,00	- 296.277,00				
0111	Recht		- 181.398,00	- 181.398,00							
0112	Gebäude- und Immobilienmanagement	247.994,00	- 6.066.277,00	- 5.818.284,00	475.000,00	- 4.497.500,00	- 4.022.500,00				-18.950.000
0113	Grundstückmanagement	82.450,00	- 740.285,00	- 657.835,00	5.356.300,00	- 3.877.500,00	1.478.800,00				
0114	Baubetriebshof	36.400,00	- 1.168.053,00	- 1.131.653,00		- 47.500,00	- 47.500,00				
02	Sicherheit und Ordnung	8.116.510,00	- 9.727.498,00	- 1.610.988,00	120.000,00	- 177.500,00	- 57.500,00				
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	18.000,00	- 354.087,00	- 336.087,00							
0202	Gewerbewesen	40.240,00	- 114.172,00	- 73.932,00							
0203	Verkehrsangelegenheiten	586.000,00	- 390.969,00	195.031,00		- 152.500,00	- 152.500,00				
0204	Einwohner-, Namens- u. Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	228.800,00	- 511.984,00	- 283.184,00							
0205	Personenstandswesen	60.000,00	- 202.515,00	- 142.515,00							
0206	Statistik/Wahlen	10.000,00	- 54.039,00	- 44.039,00							
0207	Gefahrenvorbeugung u. -abwehr	7.173.470,00	- 8.099.732,00	- 926.262,00	120.000,00	- 25.000,00	95.000,00				
03	Schulträgeraufgaben	1.164.657,00	- 6.730.787,00	- 5.566.130,00	20.000,00	- 1.294.250,00	- 1.274.250,00				
0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	918.727,00	- 3.974.300,00	- 3.055.573,00		- 1.164.250,00	- 1.164.250,00				
0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	245.930,00	- 2.756.488,00	- 2.510.558,00	20.000,00	- 130.000,00	- 110.000,00				
04	Kultur und Wissenschaft	246.600,00	- 1.108.826,00	- 862.226,00		- 4.000,00	- 4.000,00				
0401	Darstellende und bildende Kunst	6.000,00	- 212.379,00	- 206.379,00							
0402	Wissenschaft / Kulturelle Bildung / Kulturübergreifende Leistungen	240.600,00	- 896.448,00	- 655.848,00		- 4.000,00	- 4.000,00				
05	Soziale Leistungen	1.746.700,00	- 3.151.045,00	- 1.404.345,00		- 5.000,00	- 5.000,00				
0501	Gesetzliche Leistungen	1.097.050,00	- 1.572.075,00	- 475.025,00							
0502	Freiwillige Leistungen	23.750,00	- 256.697,00	- 232.947,00							
0503	Sozialversicherungsangelegenheiten		- 77.172,00	- 77.172,00							
0504	Soziale Einrichtungen	625.900,00	- 1.245.100,00	- 619.200,00		- 5.000,00	- 5.000,00				
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.333.756,00	- 2.854.790,00	- 1.521.034,00		- 2.000,00	- 2.000,00				
0601	Kinder- und Jugendarbeit	1.333.756,00	- 2.854.790,00	- 1.521.034,00		- 2.000,00	- 2.000,00				
07	Gesundheitsdienste		- 555.000,00	- 555.000,00							
0701	Gesundheitsdienste		- 555.000,00	- 555.000,00							
08	Sportförderung	24.000,00	- 276.737,00	- 252.737,00	112.868,00	- 1.500,00	111.368,00				
0801	Sportförderung	24.000,00	- 276.737,00	- 252.737,00	112.868,00	- 1.500,00	111.368,00				
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation	235.600,00	- 1.545.001,00	- 1.309.401,00							
0901	Räumliche Planung und Entwicklung	235.600,00	- 1.545.001,00	- 1.309.401,00							
10	Bauen und Wohnen	259.000,00	- 1.302.308,00	- 1.043.308,00							
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	250.000,00	- 920.195,00	- 670.195,00							
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	4.500,00	- 118.364,00	- 113.864,00							
1003	Wohnraumförderung, -versorgung und -überwachung	4.500,00	- 263.749,00	- 259.249,00							
11	Ver- und Entsorgung	4.900.500,00	- 3.084.702,00	1.815.798,00		- 22.500,00	- 22.500,00				
1101	Versorgung	1.772.750,00	- 300,00	1.772.450,00							
1102	Entsorgung	3.127.750,00	- 3.084.402,00	43.348,00		- 22.500,00	- 22.500,00				
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	246.100,00	- 3.453.493,00	- 3.207.393,00	553.000,00	- 4.531.000,00	- 3.978.000,00				-14.550.000
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	32.000,00	- 3.188.889,00	- 3.156.889,00	553.000,00	- 4.520.000,00	- 3.967.000,00				-14.550.000
1202	Straßenreinigung und Winterdienst	214.100,00	- 264.603,00	- 50.503,00		- 11.000,00	- 11.000,00				

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	Verpflichtungs-ermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13	Natur- und Landschaftspflege	1.173.970,00	- 3.071.310,00	- 1.897.340,00	6.000,00	- 138.000,00	- 132.000,00				
1301	Natur, Landschaft, Grünflächen	107.000,00	- 2.050.943,00	- 1.943.943,00	6.000,00	- 100.000,00	- 94.000,00				
1302	Wasser und Wasserbau	400.500,00	- 477.157,00	- 76.657,00		- 10.000,00	- 10.000,00				
1303	Friedhöfe	666.470,00	- 543.211,00	123.260,00		- 28.000,00	- 28.000,00				
14	Umweltschutz		- 89.071,00	- 89.071,00							
1401	Umweltschutzmaßnahmen		- 89.071,00	- 89.071,00							
15	Wirtschaft und Tourismus	342.100,00	- 1.077.107,00	- 735.007,00							
1501	Wirtschaftsförderung		- 142.742,00	- 142.742,00							
1502	Allgemeine Einrichtungen	342.100,00	- 934.365,00	- 592.265,00							
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	63.701.848,00	- 29.937.530,00	33.764.318,00	4.778.740,00	- 2.200.000,00	2.578.740,00	6.300.000,00	- 1.067.500,00	5.232.500,00	
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	63.701.848,00	- 29.937.530,00	33.764.318,00	4.778.740,00	- 2.200.000,00	2.578.740,00	6.300.000,00	- 1.067.500,00	5.232.500,00	

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

(Pflichtausweisung gemäß § 4 GemHVO)

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	648.350	266.925	268.117	257.753	252.891	231.839
03	+ Sonstige Transfererträge	650.000					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.200	9.550	4.700	4.700	4.700	4.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.948	333.897	324.244	331.744	331.744	331.744
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	546.200	418.410	469.260	473.213	477.185	464.676
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	475.971	232.300	231.100	231.100	231.100	231.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	55.902	75.000	65.000	65.000	65.000	65.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.810.571**	**1.336.082**	**1.362.420**	**1.363.510**	**1.362.620**	**1.329.059**
11	- Personalaufwendungen	-6.466.166	-6.378.904	-6.641.756	-6.794.909	-6.798.258	-6.796.607
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.236.082	-1.535.627	-1.527.409	-1.424.512	-1.448.901	-1.457.130
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.156.050	-5.284.053	-5.033.092	-3.925.464	-3.655.184	-3.672.166
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-750.597	-741.216	-855.398	-692.047	-616.622	-508.614
15	- Transferaufwendungen	-121.870	-82.050	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.203.060	-2.638.332	-2.657.841	-2.475.533	-2.468.833	-2.453.533
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-16.933.825**	**-16.660.181**	**-16.798.545**	**-15.395.515**	**-15.070.848**	**-14.971.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-14.123.254**	**-15.324.099**	**-15.436.125**	**-14.032.005**	**-13.708.229**	**-13.642.040**
19	+ Finanzerträge	409.466	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**409.466**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-13.713.787**	**-14.949.099**	**-15.061.125**	**-13.657.005**	**-13.333.229**	**-13.267.040**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-13.713.787**	**-14.949.099**	**-15.061.125**	**-13.657.005**	**-13.333.229**	**-13.267.040**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.244.268	5.285.061	4.823.230	4.302.737	4.045.044	4.081.587
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-308.596	-262.340	-166.129	-165.705	-165.573	-166.471
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-8.778.115**	**-9.926.378**	**-10.404.024**	**-9.519.973**	**-9.453.758**	**-9.351.924**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	404.100	56.000	18.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.394	9.550	4.700	4.700	4.700	4.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.080	333.897	324.244	331.744	331.744	331.744
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	524.341	418.410	469.260	473.213	477.185	464.676
07	+ Sonstige Einzahlungen	364.614	157.300	156.100	156.100	156.100	156.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	421.999	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.094.529**	**1.350.157**	**1.347.304**	**1.350.757**	**1.354.729**	**1.342.220**
10	- Personalauszahlungen	-5.810.027	-6.152.119	-6.403.746	-6.691.857	-6.657.243	-6.619.968
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.063.163	-1.238.830	-1.192.984	-1.204.270	-1.211.548	-1.224.540
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.872.720	-5.284.053	-5.678.092	-3.925.464	-4.715.184	-4.562.166
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-203.537					
14	- Transferauszahlungen	-122.485	-82.050	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.972.438	-2.530.832	-2.782.591	-2.485.633	-2.478.933	-2.463.633
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-14.044.370**	**-15.287.884**	**-16.140.463**	**-14.390.274**	**-15.145.958**	**-14.953.357**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-11.949.841**	**-13.937.727**	**-14.793.159**	**-13.039.517**	**-13.791.230**	**-13.611.138**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.404	2.195.000	490.000	2.059.485	441.000	292.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	2.967.727	3.197.000	5.356.300	5.089.300	4.926.300	3.561.300
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	24.058					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.038.189**	**5.392.000**	**5.846.300**	**7.148.785**	**5.367.300**	**3.853.300**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.250.529	-7.165.200	-3.727.500	-1.105.500	-3.007.000	-1.030.500
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.863.639	-5.368.500	-4.627.500	-9.397.500	-10.017.500	-5.667.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-399.466	-789.585	-587.777	-396.500	-351.500	-356.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-8.513.633**	**-13.323.285**	**-8.942.777**	**-10.899.500**	**-13.376.000**	**-7.054.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-5.475.444**	**-7.931.285**	**-3.096.477**	**-3.750.715**	**-8.008.700**	**-3.201.200**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-17.425.285**	**-21.869.012**	**-17.889.636**	**-16.790.232**	**-21.799.930**	**-16.812.338**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-17.425.285**	**-21.869.012**	**-17.889.636**	**-16.790.232**	**-21.799.930**	**-16.812.338**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.361	411.276	407.769	398.662	380.194	375.020
03	+ Sonstige Transfererträge	1.338	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	831.228	7.164.488	7.930.720	7.930.720	7.930.720	7.930.720
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.513	9.900	9.800	9.800	9.800	9.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	547.894	35.050	26.750	42.750	41.750	16.750
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	276.846	123.240	124.240	124.240	124.240	124.240
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.085.180**	**7.745.954**	**8.501.278**	**8.508.172**	**8.488.703**	**8.458.530**
11	- Personalaufwendungen	-1.443.409	-1.378.814	-1.489.117	-1.503.945	-1.537.708	-1.568.566
12	- Versorgungsaufwendungen	-369.332	-403.338	-353.867	-335.086	-353.855	-364.656
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-792.093	-6.592.908	-7.368.011	-7.280.810	-7.280.811	-7.280.811
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-558.432	-583.415	-595.111	-576.794	-522.723	-505.011
15	- Transferaufwendungen	-67.956	-141.200	-114.350	-104.350	-104.350	-104.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-241.400	-412.350	-490.920	-439.520	-314.020	-293.020
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.472.622**	**-9.512.025**	**-10.411.375**	**-10.240.505**	**-10.113.467**	**-10.116.414**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.387.441**	**-1.766.071**	**-1.910.097**	**-1.732.333**	**-1.624.764**	**-1.657.884**
19	+ Finanzerträge	9.451					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.686					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**7.765**					
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.379.676**	**-1.766.071**	**-1.910.097**	**-1.732.333**	**-1.624.764**	**-1.657.884**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.379.676**	**-1.766.071**	**-1.910.097**	**-1.732.333**	**-1.624.764**	**-1.657.884**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-301.463	-307.637	-275.962	-276.314	-277.793	-279.474
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.681.140**	**-2.073.708**	**-2.186.059**	**-2.008.647**	**-1.902.557**	**-1.937.358**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.400	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.491	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	834.569	7.164.488	7.930.720	7.930.720	7.930.720	7.930.720
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.513	9.900	9.800	9.800	9.800	9.800
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	577.199	35.050	26.750	42.750	41.750	16.750
07	+ Sonstige Einzahlungen	241.852	123.240	124.240	124.240	124.240	124.240
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	10.451					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.697.475**	**7.357.678**	**8.116.510**	**8.132.510**	**8.131.510**	**8.106.510**
10	- Personalauszahlungen	-1.348.891	-1.376.016	-1.431.547	-1.460.368	-1.490.056	-1.520.178
11	- Versorgungsauszahlungen	-321.594	-325.364	-276.370	-283.266	-295.874	-306.434
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-799.200	-6.592.908	-7.368.011	-7.280.810	-7.280.811	-7.280.811
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.686					
14	- Transferauszahlungen	-59.962	-141.200	-114.350	-104.350	-104.350	-104.350
15	- Sonstige Auszahlungen	-278.433	-382.350	-537.220	-484.520	-359.020	-338.020
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.809.765**	**-8.817.838**	**-9.727.498**	**-9.613.313**	**-9.530.110**	**-9.549.793**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.112.290**	**-1.460.160**	**-1.610.988**	**-1.480.804**	**-1.398.600**	**-1.443.283**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	127.267	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**127.267**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-26.000	-150.000			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-250.135	-853.600	-27.500	-165.000	-385.000	-25.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-250.135**	**-879.600**	**-177.500**	**-165.000**	**-385.000**	**-25.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-122.868**	**-759.600**	**-57.500**	**-45.000**	**-265.000**	**95.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.235.159**	**-2.219.760**	**-1.668.488**	**-1.525.804**	**-1.663.600**	**-1.348.283**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.235.159**	**-2.219.760**	**-1.668.488**	**-1.525.804**	**-1.663.600**	**-1.348.283**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.247.807	2.142.133	2.042.066	1.971.902	1.936.787	1.902.180
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.148	236.000	229.590	229.590	229.590	229.590
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.603	2.850	1.600	1.600	1.600	1.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.287					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.436	1.402	1.402	1.402	899	48
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.501.280**	**2.382.385**	**2.274.658**	**2.204.494**	**2.168.876**	**2.133.417**
11	- Personalaufwendungen	-2.234.916	-2.325.461	-2.303.014	-2.349.246	-2.392.833	-2.440.718
12	- Versorgungsaufwendungen	-80.018	-101.189	-98.572	-93.340	-98.569	-101.577
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.949.039	-2.359.945	-2.318.540	-2.313.440	-2.314.440	-2.325.440
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.972.621	-1.870.116	-1.532.224	-1.423.961	-1.346.486	-1.291.893
15	- Transferaufwendungen	-985.832	-988.925	-1.305.920	-1.305.920	-1.305.920	-1.305.920
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.049.456	-1.585.075	-1.917.395	-1.625.635	-1.149.135	-1.290.135
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.271.881**	**-9.230.711**	**-9.475.666**	**-9.111.542**	**-8.607.382**	**-8.755.684**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-5.770.601**	**-6.848.326**	**-7.201.008**	**-6.907.048**	**-6.438.506**	**-6.622.266**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-5.770.601**	**-6.848.326**	**-7.201.008**	**-6.907.048**	**-6.438.506**	**-6.622.266**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-5.770.601**	**-6.848.326**	**-7.201.008**	**-6.907.048**	**-6.438.506**	**-6.622.266**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.676.974	-3.301.398	-3.088.455	-2.594.263	-2.369.090	-2.391.372
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-9.447.576**	**-10.149.724**	**-10.289.462**	**-9.501.311**	**-8.807.596**	**-9.013.638**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	848.071	798.820	933.467	933.467	933.467	933.467
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.100	236.000	229.590	229.590	229.590	229.590
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.457	2.850	1.600	1.600	1.600	1.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.179					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.153.807**	**1.037.670**	**1.164.657**	**1.164.657**	**1.164.657**	**1.164.657**
10	- Personalauszahlungen	-2.190.610	-2.312.054	-2.311.497	-2.357.780	-2.379.559	-2.427.240
11	- Versorgungsauszahlungen	-71.255	-81.627	-76.985	-78.906	-82.418	-85.359
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.946.283	-2.359.945	-2.318.540	-2.313.440	-2.314.440	-2.325.440
14	- Transferauszahlungen	-982.792	-988.925	-1.305.920	-1.305.920	-1.305.920	-1.305.920
15	- Sonstige Auszahlungen	-615.684	-714.635	-717.845	-676.485	-672.785	-674.985
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-5.806.624**	**-6.457.186**	**-6.730.787**	**-6.732.531**	**-6.755.121**	**-6.818.944**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-4.652.817**	**-5.419.516**	**-5.566.130**	**-5.567.874**	**-5.590.464**	**-5.654.287**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			20.000			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**20.000**			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-387.547	-919.040	-1.294.250	-993.850	-521.050	-659.850
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-387.547**	**-919.040**	**-1.294.250**	**-993.850**	**-521.050**	**-659.850**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-387.547**	**-919.040**	**-1.274.250**	**-993.850**	**-521.050**	**-659.850**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-5.040.363**	**-6.338.556**	**-6.840.380**	**-6.561.724**	**-6.111.514**	**-6.314.137**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-5.040.363**	**-6.338.556**	**-6.840.380**	**-6.561.724**	**-6.111.514**	**-6.314.137**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.003	336.456	294.187	117.077	104.404	102.820
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.424	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.999	3.300	5.200	5.200	5.200	5.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.942	13.000	23.000	23.000	23.000	23.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168	200	200	200	200	200
10	**= Ordentliche Erträge**	**207.537**	**392.956**	**362.587**	**185.477**	**172.804**	**171.220**
11	- Personalaufwendungen	-629.999	-650.333	-640.186	-652.990	-666.050	-679.371
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.490	-35.100	-35.600	-35.600	-35.600	-35.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-221.252	-300.064	-202.257	-200.431	-177.025	-174.230
15	- Transferaufwendungen	-299.116	-328.900	-340.900	-340.400	-340.300	-340.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.770	-189.890	-20.740	-20.740	-20.740	-20.740
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.201.626**	**-1.504.286**	**-1.239.683**	**-1.250.161**	**-1.239.715**	**-1.250.641**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-994.089**	**-1.111.330**	**-877.096**	**-1.064.684**	**-1.066.911**	**-1.079.421**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-994.089**	**-1.111.330**	**-877.096**	**-1.064.684**	**-1.066.911**	**-1.079.421**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-994.089**	**-1.111.330**	**-877.096**	**-1.064.684**	**-1.066.911**	**-1.079.421**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-123.373	-309.698	-301.086	-320.399	-273.745	-274.995
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.117.462**	**-1.421.028**	**-1.178.182**	**-1.385.083**	**-1.340.656**	**-1.354.416**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700	201.300	178.200	1.300	1.300	1.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.424	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.918	3.300	5.200	5.200	5.200	5.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.361	13.000	23.000	23.000	23.000	23.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	86	200	200	200	200	200
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**68.489**	**257.800**	**246.600**	**69.700**	**69.700**	**69.700**
10	- Personalauszahlungen	-638.518	-650.333	-640.186	-652.990	-666.050	-679.371
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-34.284	-35.100	-35.600	-35.600	-35.600	-35.600
14	- Transferauszahlungen	-329.064	-342.900	-355.400	-354.400	-354.400	-354.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.135	-189.890	-77.640	-76.640	-76.640	-76.640
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.033.001**	**-1.218.223**	**-1.108.826**	**-1.119.630**	**-1.132.690**	**-1.146.011**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-964.512**	**-960.423**	**-862.226**	**-1.049.930**	**-1.062.990**	**-1.076.311**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-75.000				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-53.056	-119.400	-4.000			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-53.056**	**-194.400**	**-4.000**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-53.056**	**-194.400**	**-4.000**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.017.568**	**-1.154.823**	**-866.226**	**-1.049.930**	**-1.062.990**	**-1.076.311**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.017.568**	**-1.154.823**	**-866.226**	**-1.049.930**	**-1.062.990**	**-1.076.311**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.281.708	2.584.974	1.153.369	1.146.619	1.129.005	1.126.503
03	+ Sonstige Transfererträge	37.166	40.000	30.000	30.000	27.000	27.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	623.466	671.000	523.800	523.800	523.800	523.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.186	120.100	102.100	102.100	102.100	102.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	872.732	100	50	50	45	45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.507					
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.864.765**	**3.416.174**	**1.809.319**	**1.802.569**	**1.781.950**	**1.779.448**
11	- Personalaufwendungen	-988.758	-1.001.836	-1.002.877	-1.030.021	-1.052.691	-1.073.804
12	- Versorgungsaufwendungen	-158.480	-205.781	-198.877	-188.322	-198.871	-204.941
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-577.449	-541.250	-489.500	-489.500	-489.500	-489.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-155.338	-114.286	-165.015	-165.015	-164.944	-162.373
15	- Transferaufwendungen	-1.503.616	-1.230.300	-1.108.800	-1.106.100	-999.800	-999.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-517.593	-471.250	-416.900	-416.900	-416.850	-416.850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.901.233**	**-3.564.703**	**-3.381.969**	**-3.395.858**	**-3.322.656**	**-3.347.268**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-36.468**	**-148.529**	**-1.572.650**	**-1.593.289**	**-1.540.706**	**-1.567.820**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-36.468**	**-148.529**	**-1.572.650**	**-1.593.289**	**-1.540.706**	**-1.567.820**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-36.468**	**-148.529**	**-1.572.650**	**-1.593.289**	**-1.540.706**	**-1.567.820**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	489.703	400.000	321.500	321.500	289.350	289.350
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-564.447	-489.054	-387.922	-388.116	-356.730	-357.671
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-111.213**	**-237.582**	**-1.639.072**	**-1.659.905**	**-1.608.086**	**-1.636.141**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.291.229	2.534.000	1.090.750	1.084.000	1.066.422	1.066.422
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.592	40.000	30.000	30.000	27.000	27.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	610.597	671.000	523.800	523.800	523.800	523.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.234	120.100	102.100	102.100	102.100	102.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.837	100	50	50	45	45
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.801					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	5.700					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**3.053.988**	**3.365.200**	**1.746.700**	**1.739.950**	**1.719.367**	**1.719.367**
10	- Personalauszahlungen	-909.817	-971.226	-970.521	-1.005.530	-1.025.910	-1.046.609
11	- Versorgungsauszahlungen	-141.497	-165.999	-155.323	-159.199	-166.284	-172.219
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-605.714	-541.250	-489.500	-489.500	-489.500	-489.500
14	- Transferauszahlungen	-1.595.140	-1.230.300	-1.108.800	-1.106.100	-999.800	-999.800
15	- Sonstige Auszahlungen	-501.948	-471.250	-426.900	-426.900	-426.850	-426.850
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-3.754.115**	**-3.380.025**	**-3.151.045**	**-3.187.228**	**-3.108.345**	**-3.134.978**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-700.128**	**-14.825**	**-1.404.345**	**-1.447.278**	**-1.388.978**	**-1.415.612**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-40.962	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.632	-16.200				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-58.594**	**-21.200**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-58.594**	**-21.200**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-758.722**	**-36.025**	**-1.409.345**	**-1.452.278**	**-1.393.978**	**-1.420.612**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-758.722**	**-36.025**	**-1.409.345**	**-1.452.278**	**-1.393.978**	**-1.420.612**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.056.673	1.042.935	1.321.724	1.477.630	1.516.855	1.556.188
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.217	69.100	72.600	73.100	74.100	74.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.175					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	414	270	270	270	270	270
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.144.479**	**1.112.306**	**1.394.594**	**1.551.000**	**1.591.225**	**1.631.058**
11	- Personalaufwendungen	-1.359.205	-1.385.662	-1.482.752	-1.512.219	-1.542.509	-1.573.361
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.917	-4.751	-4.467	-4.230	-4.467	-4.604
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.926	-121.050	-126.400	-126.400	-126.900	-126.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-109.655	-105.143	-121.016	-119.053	-118.490	-116.831
15	- Transferaufwendungen	-639.631	-738.436	-1.197.126	-1.024.978	-813.346	-834.303
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.778	-24.650	-24.150	-24.150	-24.150	-24.150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.248.111**	**-2.379.693**	**-2.955.912**	**-2.811.031**	**-2.629.863**	**-2.680.149**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.103.631**	**-1.267.387**	**-1.561.318**	**-1.260.031**	**-1.038.637**	**-1.049.091**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.103.631**	**-1.267.387**	**-1.561.318**	**-1.260.031**	**-1.038.637**	**-1.049.091**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.103.631**	**-1.267.387**	**-1.561.318**	**-1.260.031**	**-1.038.637**	**-1.049.091**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	389					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-173.120	-474.248	-160.761	-162.375	-164.493	-166.510
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.276.363**	**-1.741.636**	**-1.722.079**	**-1.422.406**	**-1.203.130**	**-1.215.601**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	985.119	984.146	1.261.156	1.418.896	1.458.513	1.499.319
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.032	69.100	72.600	73.100	74.100	74.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.600					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.074.751**	**1.053.246**	**1.333.756**	**1.491.996**	**1.532.613**	**1.573.919**
10	- Personalauszahlungen	-1.362.897	-1.384.955	-1.482.026	-1.511.669	-1.541.908	-1.572.750
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.392	-3.833	-3.489	-3.576	-3.735	-3.869
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-99.987	-121.050	-126.400	-126.400	-126.900	-126.900
14	- Transferauszahlungen	-606.434	-738.436	-1.197.126	-1.024.978	-813.346	-834.303
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.927	-24.650	-45.750	-45.750	-45.750	-45.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.102.637**	**-2.272.925**	**-2.854.790**	**-2.712.373**	**-2.531.639**	**-2.583.571**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.027.886**	**-1.219.679**	**-1.521.034**	**-1.220.377**	**-999.026**	**-1.009.652**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	635	126.000				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**635**	**126.000**				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.298	-166.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-17.298**	**-166.600**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-16.663**	**-40.600**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.044.549**	**-1.260.279**	**-1.523.034**	**-1.222.377**	**-1.001.026**	**-1.011.652**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.044.549**	**-1.260.279**	**-1.523.034**	**-1.222.377**	**-1.001.026**	**-1.011.652**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
15	- Transferaufwendungen	-693.234	-520.000	-555.000	-555.000	-555.000	-555.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
14	- Transferauszahlungen	-693.234	-520.000	-555.000	-555.000	-555.000	-555.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.487	105.894	104.282	104.191	104.052	97.079
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.833	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	96					
10	**= Ordentliche Erträge**	**136.416**	**129.894**	**128.282**	**128.191**	**128.052**	**121.079**
11	- Personalaufwendungen	-160.531	-159.400	-161.925	-165.038	-168.370	-171.738
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.610	-3.168	-2.978	-2.820	-2.978	-3.069
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.153	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.133	-143.763	-141.034	-140.942	-140.384	-133.408
15	- Transferaufwendungen	-38.651	-32.000	-62.000	-32.000	-32.000	-32.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.779	-40.570	-42.070	-42.070	-42.070	-42.070
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-390.858**	**-384.801**	**-415.907**	**-388.770**	**-391.702**	**-388.185**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-254.442**	**-254.907**	**-287.625**	**-260.579**	**-263.650**	**-267.106**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-254.442**	**-254.907**	**-287.625**	**-260.579**	**-263.650**	**-267.106**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-254.442**	**-254.907**	**-287.625**	**-260.579**	**-263.650**	**-267.106**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-300.646	-334.757	-381.324	-320.788	-323.612	-327.651
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-555.088**	**-589.663**	**-668.949**	**-581.367**	**-587.262**	**-594.757**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		30.000				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.511	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**19.511**	**54.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
10	- Personalauszahlungen	-159.117	-158.929	-161.441	-164.671	-167.969	-171.331
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.261	-2.555	-2.326	-2.384	-2.490	-2.579
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-5.153	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Transferauszahlungen	-30.950	-32.000	-62.000	-32.000	-32.000	-32.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.364	-40.570	-45.070	-45.070	-45.070	-45.070
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-229.846**	**-239.954**	**-276.737**	**-250.025**	**-253.429**	**-256.880**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-210.335**	**-185.954**	**-252.737**	**-226.025**	**-229.429**	**-232.880**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	101.150	8.266	112.868	113.000	114.000	115.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**101.150**	**8.266**	**112.868**	**113.000**	**114.000**	**115.000**
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.175	-8.266	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.175**	**-8.266**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**98.975**		**111.368**	**111.500**	**112.500**	**113.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-111.360**	**-185.954**	**-141.369**	**-114.525**	**-116.929**	**-119.380**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-111.360**	**-185.954**	**-141.369**	**-114.525**	**-116.929**	**-119.380**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.703	128.032	198.129	150.073	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.550	52.500	37.500	37.500	37.500	37.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	573					
10	**= Ordentliche Erträge**	**147.910**	**180.632**	**235.729**	**187.673**	**187.600**	**187.600**
11	- Personalaufwendungen	-609.938	-656.244	-723.332	-686.854	-700.789	-714.811
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.702	-20.088	-19.035	-18.025	-19.034	-19.615
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-302.266	-649.000	-626.000	-426.000	-276.000	-276.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.210	-310	-207	-153	-79	-79
15	- Transferaufwendungen	-32.325	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.891	-100.800	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.028.332**	**-1.476.442**	**-1.552.474**	**-1.314.931**	**-1.179.802**	**-1.194.404**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-880.421**	**-1.295.810**	**-1.316.745**	**-1.127.258**	**-992.202**	**-1.006.804**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-880.421**	**-1.295.810**	**-1.316.745**	**-1.127.258**	**-992.202**	**-1.006.804**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-880.421**	**-1.295.810**	**-1.316.745**	**-1.127.258**	**-992.202**	**-1.006.804**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-880.421**	**-1.295.810**	**-1.316.745**	**-1.127.258**	**-992.202**	**-1.006.804**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformation

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.396	127.800	198.000	150.000	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.550	52.500	37.500	37.500	37.500	37.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**147.030**	**180.400**	**235.600**	**187.600**	**187.600**	**187.600**
10	- Personalauszahlungen	-594.335	-653.256	-720.235	-684.510	-698.226	-712.208
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.667	-16.204	-14.866	-15.237	-15.915	-16.483
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-261.364	-649.000	-626.000	-426.000	-276.000	-276.000
14	- Transferauszahlungen	-44.995	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-71.166	-100.800	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-985.526**	**-1.469.260**	**-1.545.001**	**-1.309.647**	**-1.174.041**	**-1.188.591**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-838.496**	**-1.288.860**	**-1.309.401**	**-1.122.047**	**-986.441**	**-1.000.991**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-838.496**	**-1.288.860**	**-1.309.401**	**-1.122.047**	**-986.441**	**-1.000.991**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-838.496**	**-1.288.860**	**-1.309.401**	**-1.122.047**	**-986.441**	**-1.000.991**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.298	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.467	253.500	253.500	253.500	253.500	253.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.352	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	342					
10	**= Ordentliche Erträge**	**142.459**	**259.000**	**259.000**	**259.000**	**259.000**	**259.000**
11	- Personalaufwendungen	-746.614	-955.002	-1.053.549	-1.071.625	-1.093.795	-1.115.692
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.656	-72.293	-70.884	-67.122	-70.882	-73.045
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.011	-74.800	-161.400	-263.900	-6.400	-6.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-799	-799	-799	-799	-799	-799
15	- Transferaufwendungen	-7.495	-6.000	-24.000	-6.000	-6.000	-6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.052	-19.080	-19.530	-15.030	-13.830	-13.830
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-937.627**	**-1.127.975**	**-1.330.162**	**-1.424.476**	**-1.191.706**	**-1.215.766**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-795.168**	**-868.975**	**-1.071.162**	**-1.165.476**	**-932.706**	**-956.766**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-795.168**	**-868.975**	**-1.071.162**	**-1.165.476**	**-932.706**	**-956.766**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-795.168**	**-868.975**	**-1.071.162**	**-1.165.476**	**-932.706**	**-956.766**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.937	-1.381	-1.797	-1.823	-1.857	-1.891
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-800.105**	**-870.356**	**-1.072.959**	**-1.167.299**	**-934.563**	**-958.657**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.116	253.500	253.500	253.500	253.500	253.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.454	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	274					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**227.844**	**259.000**	**259.000**	**259.000**	**259.000**	**259.000**
10	- Personalauszahlungen	-773.906	-944.248	-1.042.017	-1.062.896	-1.084.250	-1.105.999
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.997	-58.318	-55.361	-56.742	-59.267	-61.383
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-14.263	-74.800	-161.400	-263.900	-6.400	-6.400
14	- Transferauszahlungen	-7.495	-6.000	-24.000	-6.000	-6.000	-6.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.301	-19.080	-19.530	-15.030	-13.830	-13.830
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-808.962**	**-1.102.446**	**-1.302.308**	**-1.404.567**	**-1.169.747**	**-1.193.612**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-581.119**	**-843.446**	**-1.043.308**	**-1.145.567**	**-910.747**	**-934.612**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.440					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.440**					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**2.440**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-578.679**	**-843.446**	**-1.043.308**	**-1.145.567**	**-910.747**	**-934.612**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-578.679**	**-843.446**	**-1.043.308**	**-1.145.567**	**-910.747**	**-934.612**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242	242	242	242	210	149
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.933.016	2.866.315	3.136.975	3.145.000	3.145.000	3.145.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.132	11.400	10.750	10.750	10.750	10.750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.616	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.896.605	1.772.350	1.773.250	1.773.250	1.773.250	1.773.250
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.893.610**	**4.696.806**	**4.967.717**	**4.975.742**	**4.975.710**	**4.975.649**
11	- Personalaufwendungen	-269.650	-280.144	-264.807	-270.103	-275.505	-281.016
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.374.587	-2.475.330	-2.778.430	-2.778.430	-2.778.430	-2.778.430
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.302	-41.204	-40.521	-34.927	-34.670	-34.411
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-256.586	-46.020	-30.965	-45.465	-30.965	-30.965
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.937.125**	**-2.842.697**	**-3.114.723**	**-3.128.925**	**-3.119.571**	**-3.124.822**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**1.956.485**	**1.854.109**	**1.852.994**	**1.846.816**	**1.856.139**	**1.850.828**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**1.956.485**	**1.854.109**	**1.852.994**	**1.846.816**	**1.856.139**	**1.850.828**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**1.956.485**	**1.854.109**	**1.852.994**	**1.846.816**	**1.856.139**	**1.850.828**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.393	-86.945	-88.406	-89.007	-89.787	-90.631
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**1.875.092**	**1.767.164**	**1.764.588**	**1.757.809**	**1.766.352**	**1.760.197**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.825.438	2.783.795	3.070.000	3.145.000	3.145.000	3.145.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.691	11.400	10.750	10.750	10.750	10.750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.892	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.657.049	1.772.350	1.773.250	1.773.250	1.773.250	1.773.250
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**4.553.070**	**4.614.045**	**4.900.500**	**4.975.500**	**4.975.500**	**4.975.500**
10	- Personalauszahlungen	-268.496	-280.144	-264.807	-270.103	-275.505	-281.016
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.398.938	-2.475.330	-2.778.430	-2.778.430	-2.778.430	-2.778.430
15	- Sonstige Auszahlungen	-63.980	-46.020	-41.465	-55.965	-41.465	-41.465
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.731.414**	**-2.801.494**	**-3.084.702**	**-3.104.498**	**-3.095.400**	**-3.100.911**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**1.821.655**	**1.812.551**	**1.815.798**	**1.871.002**	**1.880.100**	**1.874.589**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.154	-38.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.154**	**-48.000**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-11.154**	**-48.000**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**1.810.501**	**1.764.551**	**1.793.298**	**1.848.502**	**1.857.600**	**1.852.089**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**1.810.501**	**1.764.551**	**1.793.298**	**1.848.502**	**1.857.600**	**1.852.089**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.299.467	1.304.669	1.276.642	1.256.592	1.254.226	1.059.939
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.210.299	1.211.062	1.191.836	1.150.707	1.138.166	1.118.165
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.208					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.603		32.000			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	124.644	68.392	68.392	68.392	68.392	68.392
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	71.313	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.773.534**	**2.644.123**	**2.628.869**	**2.535.690**	**2.520.784**	**2.306.496**
11	- Personalaufwendungen	-605.851	-634.407	-640.275	-650.680	-664.285	-677.587
12	- Versorgungsaufwendungen	-70.642	-56.825	-56.804	-53.789	-56.802	-58.536
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.178.558	-2.032.300	-2.356.300	-2.255.300	-2.127.300	-2.157.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.296.801	-3.237.136	-3.241.237	-3.184.853	-3.164.191	-2.845.019
15	- Transferaufwendungen	-97.948	-185.000	-150.000	-160.000	-130.000	-130.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.730	-71.190	-70.295	-70.295	-70.295	-70.295
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.265.528**	**-6.216.857**	**-6.514.911**	**-6.374.917**	**-6.212.873**	**-5.938.737**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-3.491.995**	**-3.572.734**	**-3.886.042**	**-3.839.227**	**-3.692.089**	**-3.632.241**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-3.491.995**	**-3.572.734**	**-3.886.042**	**-3.839.227**	**-3.692.089**	**-3.632.241**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-3.491.995**	**-3.572.734**	**-3.886.042**	**-3.839.227**	**-3.692.089**	**-3.632.241**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.369	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-511.023	-757.081	-738.566	-740.455	-752.635	-768.185
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-3.989.648**	**-4.316.815**	**-4.611.608**	**-4.566.682**	**-4.431.724**	**-4.387.426**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.065	213.153	214.000	210.000	210.000	210.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	712					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.889		32.000			
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.503	100	100	100	100	100
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**244.169**	**213.253**	**246.100**	**210.100**	**210.100**	**210.100**
10	- Personalauszahlungen	-586.514	-625.954	-631.034	-643.685	-656.636	-669.820
11	- Versorgungsauszahlungen	-61.465	-45.839	-44.364	-45.471	-47.495	-49.190
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.194.669	-2.182.300	-2.556.300	-2.538.000	-2.327.300	-2.537.300
14	- Transferauszahlungen	-39.474	-185.000	-150.000	-160.000	-130.000	-130.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.327	-71.190	-71.795	-71.795	-71.795	-71.795
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.922.448**	**-3.110.284**	**-3.453.493**	**-3.458.951**	**-3.233.225**	**-3.458.105**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.678.279**	**-2.897.031**	**-3.207.393**	**-3.248.851**	**-3.023.125**	**-3.248.005**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	666.904	185.000	168.000	43.200	2.442.000	2.442.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	8.544					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	236.647	350.000	350.000		360.000	185.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.496	204.000	35.000	140.000		
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**917.591**	**739.000**	**553.000**	**183.200**	**2.802.000**	**2.627.000**
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.001.389	-3.760.000	-4.520.000	-6.437.000	-4.985.000	-5.863.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.353	-12.500	-11.000	-6.000	-6.000	-6.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.010.743**	**-3.772.500**	**-4.531.000**	**-6.443.000**	**-4.991.000**	**-5.869.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-93.152**	**-3.033.500**	**-3.978.000**	**-6.259.800**	**-2.189.000**	**-3.242.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.771.431**	**-5.930.531**	**-7.185.393**	**-9.508.651**	**-5.212.125**	**-6.490.005**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-2.771.431**	**-5.930.531**	**-7.185.393**	**-9.508.651**	**-5.212.125**	**-6.490.005**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.286	160.135	129.290	675.932	3.062.036	45.953
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	656.502	649.305	860.818	792.885	791.665	789.805
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	10.000				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.896	47.500	107.000	17.000	17.000	17.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.688	9.202	9.600	9.000	9.000	9.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.596	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**828.568**	**891.142**	**1.121.708**	**1.509.817**	**3.894.701**	**876.758**
11	- Personalaufwendungen	-1.813.494	-1.832.712	-1.894.764	-1.944.751	-1.984.195	-2.041.326
12	- Versorgungsaufwendungen	-40.420	-49.954	-46.969	-44.476	-46.967	-48.401
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-498.538	-657.720	-809.540	-1.356.540	-3.606.540	-606.540
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-217.706	-203.038	-246.747	-231.658	-216.051	-195.697
15	- Transferaufwendungen	-263.876	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.799	-44.742	-41.085	-39.085	-39.085	-39.085
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.921.833**	**-3.055.545**	**-3.306.485**	**-3.883.890**	**-6.160.218**	**-3.198.429**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-2.093.265**	**-2.164.403**	**-2.184.777**	**-2.374.073**	**-2.265.518**	**-2.321.671**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-2.093.265**	**-2.164.403**	**-2.184.777**	**-2.374.073**	**-2.265.518**	**-2.321.671**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-2.093.265**	**-2.164.403**	**-2.184.777**	**-2.374.073**	**-2.265.518**	**-2.321.671**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	492.375	823.136	682.838	675.837	685.869	702.183
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-149.144	-178.030	-182.766	-185.009	-186.573	-187.973
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.750.034**	**-1.519.297**	**-1.684.705**	**-1.883.245**	**-1.766.222**	**-1.807.461**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.117	80.970	42.970	602.970	3.002.970	2.970
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.046	799.900	1.015.000	1.015.000	1.015.000	1.015.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	10.000				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.370	47.500	107.000	17.000	17.000	17.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.274	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**819.407**	**946.370**	**1.173.970**	**1.643.970**	**4.043.970**	**1.043.970**
10	- Personalauszahlungen	-1.813.356	-1.838.928	-1.887.122	-1.938.967	-1.977.870	-2.034.904
11	- Versorgungsauszahlungen	-35.004	-40.297	-36.683	-37.598	-39.272	-40.673
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-409.530	-689.720	-809.540	-1.356.540	-3.606.540	-706.540
14	- Transferauszahlungen	-263.876	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380	-267.380
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.573	-44.742	-70.585	-68.585	-68.585	-68.585
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.553.339**	**-2.881.066**	**-3.071.310**	**-3.669.070**	**-5.959.646**	**-3.118.082**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.733.932**	**-1.934.696**	**-1.897.340**	**-2.025.100**	**-1.915.676**	**-2.074.112**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000		6.000	5.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		30.000				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**60.000**	**30.000**	**6.000**	**5.000**		
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-93.875	-14.000	-23.000	-13.000	-13.000	-13.000
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-37.836					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-162.195	-257.000	-115.000	-173.000	-231.000	-136.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-293.907**	**-271.000**	**-138.000**	**-186.000**	**-244.000**	**-149.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-233.907**	**-241.000**	**-132.000**	**-181.000**	**-244.000**	**-149.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.967.838**	**-2.175.696**	**-2.029.340**	**-2.206.100**	**-2.159.676**	**-2.223.112**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.967.838**	**-2.175.696**	**-2.029.340**	**-2.206.100**	**-2.159.676**	**-2.223.112**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen			-68.271	-69.636	-71.029	-72.450
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-15.000	-15.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-5.800	-5.800	-5.400	-5.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen			-68.271	-69.636	-71.029	-72.450
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen			-15.000	-15.000	-5.000	-5.000
15	- Sonstige Auszahlungen			-5.800	-5.800	-5.400	-5.400
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.916	7.261	6.516	6.377	5.826	3.505
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.711	134.500	129.480	119.000	119.000	119.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.292	321.100	218.200	215.700	264.700	210.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.294	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	335					
10	**= Ordentliche Erträge**	**414.548**	**464.161**	**356.096**	**342.977**	**391.426**	**334.605**
11	- Personalaufwendungen	-603.263	-645.334	-615.887	-623.040	-635.544	-648.257
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.354	-4.023	-4.222	-3.998	-4.222	-4.351
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.458	-135.310	-135.010	-129.010	-126.010	-126.010
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.210	-15.469	-25.776	-10.835	-9.448	-7.127
15	- Transferaufwendungen		-2.400	-20.900	-20.900	-20.900	-20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-302.468	-464.400	-288.500	-288.400	-290.900	-294.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.070.753**	**-1.266.936**	**-1.090.295**	**-1.076.183**	**-1.087.024**	**-1.100.645**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-656.205**	**-802.775**	**-734.198**	**-733.206**	**-695.599**	**-766.040**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-656.205**	**-802.775**	**-734.198**	**-733.206**	**-695.599**	**-766.040**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-656.205**	**-802.775**	**-734.198**	**-733.206**	**-695.599**	**-766.040**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.042					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-131.534	-104.132	-106.678	-107.104	-108.659	-110.580
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-786.697**	**-906.907**	**-840.876**	**-840.310**	**-804.258**	**-876.620**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.739	121.500	119.000	119.000	119.000	119.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.856	321.100	218.200	215.700	264.700	210.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.299	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	222					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**428.116**	**446.900**	**342.100**	**339.600**	**388.600**	**334.100**
10	- Personalauszahlungen	-592.771	-644.736	-615.200	-622.520	-634.976	-647.679
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.891	-3.245	-3.298	-3.380	-3.530	-3.656
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-156.998	-135.310	-135.010	-129.010	-126.010	-126.010
14	- Transferauszahlungen		-2.400	-20.900	-20.900	-20.900	-20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-202.702	-464.400	-302.700	-288.600	-291.100	-295.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-955.362**	**-1.250.091**	**-1.077.107**	**-1.064.410**	**-1.076.516**	**-1.092.446**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-527.246**	**-803.191**	**-735.007**	**-724.810**	**-687.916**	**-758.346**
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	21					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21**					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.116	-200				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.116**	**-200**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-1.095**	**-200**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-528.341**	**-803.391**	**-735.007**	**-724.810**	**-687.916**	**-758.346**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-528.341**	**-803.391**	**-735.007**	**-724.810**	**-687.916**	**-758.346**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	53.351.145	54.174.800	56.933.400	57.633.000	56.816.600	57.644.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900.116	9.524.880	8.727.848	8.019.350	6.391.050	6.550.850
03	+ Sonstige Transfererträge	2.213	1.800	1.800	1.800	1.800	18.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	174.297	157.600	154.500	153.500	152.500	151.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.427.770**	**63.859.080**	**65.817.548**	**65.807.650**	**63.361.950**	**64.364.750**
15	- Transferaufwendungen	-29.263.978	-29.740.000	-29.607.030	-30.208.000	-30.526.000	-30.726.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.484	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.307.461**	**-29.830.000**	**-29.697.030**	**-30.298.000**	**-30.616.000**	**-30.816.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**30.120.309**	**34.029.080**	**36.120.518**	**35.509.650**	**32.745.950**	**33.548.750**
19	+ Finanzerträge	544.773	552.000	573.000	593.000	613.000	633.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-345.113	-393.500	-300.500	-357.700	-422.500	-488.400
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**199.660**	**158.500**	**272.500**	**235.300**	**190.500**	**144.600**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**30.319.970**	**34.187.580**	**36.393.018**	**35.744.950**	**32.936.450**	**33.693.350**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**30.319.970**	**34.187.580**	**36.393.018**	**35.744.950**	**32.936.450**	**33.693.350**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.504	85.503	39.284	38.284	37.284	37.284
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**30.405.474**	**34.273.083**	**36.432.302**	**35.783.234**	**32.973.734**	**33.730.634**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	53.391.948	54.174.800	56.933.400	57.633.000	56.816.600	57.644.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900.116	7.170.000	6.039.148	5.898.000	5.423.000	5.544.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.213	1.800	1.800	1.800	1.800	18.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	138.319	157.600	154.500	153.500	152.500	151.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	532.240	552.000	573.000	593.000	613.000	633.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**59.964.835**	**62.056.200**	**63.701.848**	**64.279.300**	**63.006.900**	**63.990.900**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-344.833	-393.500	-300.500	-357.700	-422.500	-488.400
14	- Transferauszahlungen	-29.263.978	-29.740.000	-29.607.030	-30.208.000	-30.526.000	-30.726.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.676	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-29.626.486**	**-30.163.500**	**-29.937.530**	**-30.595.700**	**-30.978.500**	**-31.244.400**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**30.338.349**	**31.892.700**	**33.764.318**	**33.683.600**	**32.028.400**	**32.746.500**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.943.813	4.055.000	4.777.040	4.812.085	4.514.082	4.637.164
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.312	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.948.125**	**4.056.700**	**4.778.740**	**4.813.785**	**4.515.782**	**4.638.864**
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-286.382	-100.000	-2.200.000	-810.000	-820.000	-830.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-1.200.000					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.486.382**	**-100.000**	**-2.200.000**	**-810.000**	**-820.000**	**-830.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**2.461.743**	**3.956.700**	**2.578.740**	**4.003.785**	**3.695.782**	**3.808.864**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**32.800.092**	**35.849.400**	**36.343.058**	**37.687.385**	**35.724.182**	**36.555.364**
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	682.640	8.306.482	6.300.000	5.850.000	6.900.000	3.400.000
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	29.640.000					
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-854.966	-1.050.000	-1.067.500	-1.355.800	-1.466.500	-1.689.200
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-28.990.000					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**477.674**	**7.256.482**	**5.232.500**	**4.494.200**	**5.433.500**	**1.710.800**
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**33.277.766**	**43.105.882**	**41.575.558**	**42.181.585**	**41.157.682**	**38.266.164**

Budgetzuordnung

Dezernat I

- Innere Verwaltung
- Büro des Bürgermeisters
- Digitalisierung und IT-Service
- Recht und Liegenschaften
- Kultur

Dezernat II

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

Dezernat III

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

Budget Dezernat I

- Sachgebiet - Innere Verwaltung
- Büro des Bürgermeisters
- Sachgebiet – Digitalisierung und IT-Service
- Sachgebiet - Recht und Liegenschaften
- Sachgebiet - Kultur

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	145	150	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.636	1.400	1.350	1.350	1.350	1.350
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	580					
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.362**	**1.550**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
11	- Personalaufwendungen	-74.381	-63.739	-65.598	-66.108	-67.628	-68.986
12	- Versorgungsaufwendungen	-11.509	-19.851	-18.983	-17.976	-18.983	-19.562
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-265.959	-292.800	-309.800	-309.800	-309.800	-309.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-351.848**	**-376.390**	**-394.382**	**-393.884**	**-396.411**	**-398.348**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-348.486**	**-374.840**	**-392.882**	**-392.384**	**-394.911**	**-396.848**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-348.486**	**-374.840**	**-392.882**	**-392.384**	**-394.911**	**-396.848**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-348.486**	**-374.840**	**-392.882**	**-392.384**	**-394.911**	**-396.848**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-348.486**	**-374.840**	**-392.882**	**-392.384**	**-394.911**	**-396.848**

Erläuterungen
zu Teilposition 05
Erträge aus Verkauf

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

zu Teilposition 16
280.000 € - Aufwand für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (z. B. Sitzungsaufwand)
19.000 € - Fraktionszuwendungen
9.500 € - Aufwand für Repräsentationen
1.000 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	340	150	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.673	1.400	1.350	1.350	1.350	1.350
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**3.013**	**1.550**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10	- Personalauszahlungen	-70.792	-60.786	-62.510	-63.770	-65.072	-66.390
11	- Versorgungsauszahlungen	-9.311	-16.014	-14.826	-15.196	-15.872	-16.439
15	- Sonstige Auszahlungen	-268.047	-292.800	-309.800	-309.800	-309.800	-309.800
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-348.151**	**-369.600**	**-387.136**	**-388.766**	**-390.744**	**-392.629**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-345.137**	**-368.050**	**-385.636**	**-387.266**	**-389.244**	**-391.129**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-345.137**	**-368.050**	**-385.636**	**-387.266**	**-389.244**	**-391.129**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-345.137**	**-368.050**	**-385.636**	**-387.266**	**-389.244**	**-391.129**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	793					
10	**= Ordentliche Erträge**	**793**					
11	- Personalaufwendungen	-92.362	-72.410	-77.549	-78.627	-80.316	-81.926
12	- Versorgungsaufwendungen	-23.354	-30.367	-11.190	-10.596	-11.190	-11.532
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.871	-10.600	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-128.587**	**-113.377**	**-100.640**	**-101.124**	**-103.406**	**-105.358**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-127.794**	**-113.377**	**-100.640**	**-101.124**	**-103.406**	**-105.358**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-127.794**	**-113.377**	**-100.640**	**-101.124**	**-103.406**	**-105.358**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-127.794**	**-113.377**	**-100.640**	**-101.124**	**-103.406**	**-105.358**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-127.794**	**-113.377**	**-100.640**	**-101.124**	**-103.406**	**-105.358**

Erläuterungen zu Teilposition 16

10.600 € - Aus- und Fortbildung, davon 10.000 € Personalrat und je 300 € für Jugendauszubildenenvertretung und Schwerbehindertenvertretung
1.100 € - Medienaufwand, davon 1.000 € PR und je 50 € JAV u. SBV
200 € - Dienstreisen PR

Teilfinanzhaushalt Produkt 010401 Beschäftigtenvertretung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-83.204	-87.444	-75.729	-77.249	-78.809	-80.396
11	- Versorgungsauszahlungen	-21.064	-24.496	-8.740	-8.958	-9.356	-9.690
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.901	-10.600	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-113.169**	**-122.540**	**-96.368**	**-98.107**	**-100.066**	**-101.986**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-113.169**	**-122.540**	**-96.368**	**-98.107**	**-100.066**	**-101.986**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-113.169**	**-122.540**	**-96.368**	**-98.107**	**-100.066**	**-101.986**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-113.169**	**-122.540**	**-96.368**	**-98.107**	**-100.066**	**-101.986**

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: Prüfung Jahresabschluss Prüfung Gesamtabschluss Lfd. Prüfung in der Finanzbuchhaltung Überwachung der Zahlungsabwicklung Prüfung Vergaben Vorprüfung für das Land NRW Übertragene Prüfungen: Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit Sonstige Prüfungen Pg Fi 111
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW VOB,VOL,VOF, HOAI GemHVO Ratsbeschluss, öffentl.- rechtliche Vereinbarung, Satzung, Vertrag
Zielgruppe	Rat,BGM, Sachgebiete Landesrechnungshof

Teilergebnishaushalt Produkt 010501 Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.934	-185.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-129.934**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-129.934**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-129.934**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-129.934**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-129.934**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
15	- Sonstige Auszahlungen	-136.982	-185.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-136.982**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-136.982**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-136.982**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-136.982**	**-185.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.416	11.026	9.865	9.477	8.676	7.048
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56	50	80	80	80	80
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.342	158.860	196.610	198.563	200.535	202.526
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.469					
10	**= Ordentliche Erträge**	**192.283**	**169.936**	**206.555**	**208.120**	**209.291**	**209.654**
11	- Personalaufwendungen	-435.352	-472.940	-491.359	-494.313	-505.274	-514.904
12	- Versorgungsaufwendungen	-128.899	-156.205	-151.621	-143.600	-151.630	-156.255
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.114	-34.100	-28.950	-29.570	-30.220	-30.902
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.303	-58.951	-73.886	-72.581	-70.276	-68.432
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-465.303	-556.067	-439.228	-440.628	-441.628	-442.628
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.113.971**	**-1.278.263**	**-1.185.044**	**-1.180.693**	**-1.199.028**	**-1.213.121**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-921.689**	**-1.108.326**	**-978.489**	**-972.572**	**-989.738**	**-1.003.466**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-921.689**	**-1.108.326**	**-978.489**	**-972.572**	**-989.738**	**-1.003.466**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-921.689**	**-1.108.326**	**-978.489**	**-972.572**	**-989.738**	**-1.003.466**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170.926	188.605	187.242	189.078	190.932	192.806
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.463	-1.151	-916	-929	-946	-964
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-752.226**	**-920.872**	**-792.163**	**-784.423**	**-799.752**	**-811.624**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

7.382 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
2.075 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
408 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 05

Erträge aus Verkauf

zu Teilposition 06

Personal-, Verwaltungs- und Gemeinkostenbeträge:
185.500 € - Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf
6.500 € - Stadtwerke Warendorf GmbH

3.250 € - Warendorfer Energieversorgung GmbH
1.360 € - sonstige Kostenerstattungen

zu Teilposition 13

12.430 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
9.020 € - Reparaturen, Ersatzteile
7.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Nutzung Stadtteilauto

zu Teilposition 14

38.000 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 €
22.241 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
13.645 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen

zu Teilposition 16

220.000 € - Versicherungsbeiträge
75.000 € - Post- und Fernmeldegebühren
51.000 € - Geschäftsaufwendungen
32.000 € - Externe Orga-Maßnahmen (25.000 €), Zertifizierung Gütesiegel (3.000 €), Datenschutz Maßnahmen (4.000 €)
20.600 € - Mitgliedsbeiträge (u.a. Städte- u. Gemeindebund, KGSt)
11.000 € - Repräsentationsaufwendungen
8.478 € - Versicherung u. Steuern KFZ
7.500 € - Miete Wasserspender
5.500 € - Medienaufwand
4.000 € - Leasing KFZ
3.000 € - Schulungsbedarf (u.a. Datenschutz, Organisation, Sitzungsdienst)
1.150 € - Dienst- u. Schutzkleidung, Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.000				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56	50	80	80	80	80
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	201.029	158.860	196.610	198.563	200.535	202.526
07	+ Sonstige Einzahlungen	44					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**201.129**	**159.910**	**196.690**	**198.643**	**200.615**	**202.606**
10	- Personalauszahlungen	-374.588	-450.385	-466.749	-475.685	-484.904	-494.220
11	- Versorgungsauszahlungen	-110.974	-126.079	-118.493	-121.448	-126.845	-131.366
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-27.691	-34.100	-28.950	-29.570	-30.220	-30.902
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.456					
15	- Sonstige Auszahlungen	-468.764	-556.067	-477.228	-478.628	-479.628	-480.628
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-980.560**	**-1.166.631**	**-1.091.420**	**-1.105.331**	**-1.121.597**	**-1.137.116**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-779.431**	**-1.006.721**	**-894.730**	**-906.688**	**-920.982**	**-934.510**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.710	36.000	15.000	15.000	15.000	15.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	375					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.085**	**36.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-118.733	-163.000	-94.000	-94.000	-94.000	-94.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-118.733**	**-163.000**	**-94.000**	**-94.000**	**-94.000**	**-94.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-115.648**	**-127.000**	**-79.000**	**-79.000**	**-79.000**	**-79.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-895.079**	**-1.133.721**	**-973.730**	**-985.688**	**-999.982**	**-1.013.510**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-895.079**	**-1.133.721**	**-973.730**	**-985.688**	**-999.982**	**-1.013.510**

Investitionen Produkt 010601 Zentrale Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-er-mächti gungen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BGASOPHIEN Möblierung Sophiensaal		-58.000						-58.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-58.000						-58.000
FUHRPARK Ersatzbeschaffung Fuhrpark	-65.722	-6.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000		-225.264
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		36.000	15.000	15.000	15.000	15.000		37.839
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								5.710
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-65.722	-42.000	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000		-268.813
SG10BGA Betriebs- und Geschäftsausstattung SG 10	-23.218	-33.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000		-273.012
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.710							8.102
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.138							1.138
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-705
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-27.066	-33.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000		-281.547

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.752	93.000	94.000	96.000	98.000	83.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.556	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**123.308**	**168.000**	**169.000**	**171.000**	**173.000**	**158.500**
11	- Personalaufwendungen	-567.013	-596.994	-475.709	-576.265	-588.201	-599.716
12	- Versorgungsaufwendungen	-56.086	-44.863	-52.055	-37.406	-39.501	-40.707
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.384					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.021	-97.780	-101.080	-98.280	-98.280	-98.280
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-721.504**	**-739.636**	**-628.844**	**-711.951**	**-725.982**	**-738.703**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-598.196**	**-571.636**	**-459.844**	**-540.951**	**-552.982**	**-580.203**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-598.196**	**-571.636**	**-459.844**	**-540.951**	**-552.982**	**-580.203**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-598.196**	**-571.636**	**-459.844**	**-540.951**	**-552.982**	**-580.203**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-598.196**	**-571.636**	**-459.844**	**-540.951**	**-552.982**	**-580.203**

Erläuterungen
zu Teilposition 06
Personalkostenerstattung Jobcenter

zu Teilposition 07
Pauschaler Ertragsansatz aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen

zu Teilposition 11
An dieser Stelle wird eine pauschale Kürzung in Höhe von 200.000 € des Personalaufwands innerhalb der Stadt Warendorf für das Jahr 2020 angesetzt. Die Kürzung beruht auf zu erwartenden Stellenvakanzen oder auch Abwesenheit durch Langzeiterkrankung.

zu Teilposition 16
70.000 € - Stellenausschreibungen
13.000 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
10.000 € - Medienaufwand
5.500 € - Aus- und Fortbildung
1.980 € - Mitgliedsbeiträge
600 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 010801 Personalsteuerung und -betreuung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.093	93.000	94.000	96.000	98.000	83.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**98.093**	**93.000**	**94.000**	**96.000**	**98.000**	**83.500**
10	- Personalauszahlungen	-501.066	-550.804	-448.267	-604.076	-616.211	-610.979
11	- Versorgungsauszahlungen	-50.941	-36.190	-40.655	-31.621	-33.029	-34.208
15	- Sonstige Auszahlungen	-87.793	-97.780	-101.080	-98.280	-98.280	-98.280
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-639.801**	**-684.773**	**-590.002**	**-733.977**	**-747.520**	**-743.467**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-541.708**	**-591.773**	**-496.002**	**-637.977**	**-649.520**	**-659.967**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-541.708**	**-591.773**	**-496.002**	**-637.977**	**-649.520**	**-659.967**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-541.708**	**-591.773**	**-496.002**	**-637.977**	**-649.520**	**-659.967**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.474					
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.474**					
11	- Personalaufwendungen	-311.774	-289.908	-433.073	-418.086	-284.170	-152.694
12	- Versorgungsaufwendungen	-72.325	-95.116	-101.919	-96.504	-66.158	-32.187
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.244	-79.295	-75.755	-74.385	-74.385	-74.385
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-418.343**	**-464.319**	**-610.747**	**-588.975**	**-424.713**	**-259.266**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-415.869**	**-464.319**	**-610.747**	**-588.975**	**-424.713**	**-259.266**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-415.869**	**-464.319**	**-610.747**	**-588.975**	**-424.713**	**-259.266**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-415.869**	**-464.319**	**-610.747**	**-588.975**	**-424.713**	**-259.266**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-946					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-416.815**	**-464.319**	**-610.747**	**-588.975**	**-424.713**	**-259.266**

Erläuterungen zu Teilposition 16

61.670 € - Aus- und Fortbildung (inkl. Instituts- und Prüfungsgebühren, Coaching)
4.500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
3.700 € - Stellenausschreibungen
2.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
1.800 € - Personaleinstellungen
1.625 € - Medienaufwand; Mitgliedsbeiträge
460 € - Dienstreisekosten, sonst. Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010802 Personalausbildung und -qualifizierung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-282.181	-277.009	-416.492	-405.535	-275.261	-148.423
11	- Versorgungsauszahlungen	-63.629	-76.728	-79.599	-81.580	-55.318	-27.048
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.559	-79.295	-75.755	-74.385	-74.385	-74.385
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-383.369**	**-433.033**	**-571.845**	**-561.501**	**-404.963**	**-249.856**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-383.369**	**-433.033**	**-571.845**	**-561.501**	**-404.963**	**-249.856**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-383.369**	**-433.033**	**-571.845**	**-561.501**	**-404.963**	**-249.856**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-383.369**	**-433.033**	**-571.845**	**-561.501**	**-404.963**	**-249.856**

Budget

Büro des Bürgermeisters

Produkte:

010201	Strategische und operative Steuerung der Verwaltung
010301	Gleichstellung in der Verwaltung und der Bürgerinnen und Bürger
010701	Städtepartnerschaften
150101	Wirtschaftsförderung
150201	Stadtmarketing und Tourismus

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	Lena Laukötter

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.746					
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.923**					
11	- Personalaufwendungen	-844.641	-694.848	-631.396	-623.006	-636.182	-649.029
12	- Versorgungsaufwendungen	-421.424	-527.669	-450.633	-416.750	-420.456	-433.289
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.902	-59.900	-59.900	-59.900	-59.900	-59.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.328.967**	**-1.282.417**	**-1.141.929**	**-1.099.656**	**-1.116.537**	**-1.142.218**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.312.044**	**-1.282.417**	**-1.141.929**	**-1.099.656**	**-1.116.537**	**-1.142.218**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.312.044**	**-1.282.417**	**-1.141.929**	**-1.099.656**	**-1.116.537**	**-1.142.218**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.312.044**	**-1.282.417**	**-1.141.929**	**-1.099.656**	**-1.116.537**	**-1.142.218**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.129	-3.363	-4.180	-4.219	-4.293	-4.377
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.319.173**	**-1.285.780**	**-1.146.109**	**-1.103.875**	**-1.120.830**	**-1.146.595**

Erläuterungen zu Teilposition 16

20.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
20.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation
9.500 € - Aus- und Fortbildung
6.500 € - Verfügungsmittel des Bürgermeisters
3.000 € - Dienstreisekosten
900 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 010201 Strategische und operative Steuerung d. Verwaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	177					
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.669					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.846**					
10	- Personalauszahlungen	-622.978	-635.908	-599.694	-593.421	-579.561	-591.534
11	- Versorgungsauszahlungen	-365.291	-425.660	-351.945	-352.301	-351.561	-364.109
15	- Sonstige Auszahlungen	-59.901	-59.900	-59.900	-59.900	-59.900	-59.900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.048.170**	**-1.121.467**	**-1.011.539**	**-1.005.622**	**-991.022**	**-1.015.543**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.046.324**	**-1.121.467**	**-1.011.539**	**-1.005.622**	**-991.022**	**-1.015.543**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.046.324**	**-1.121.467**	**-1.011.539**	**-1.005.622**	**-991.022**	**-1.015.543**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.046.324**	**-1.121.467**	**-1.011.539**	**-1.005.622**	**-991.022**	**-1.015.543**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**		**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
11	- Personalaufwendungen	-36.947	-36.326	-37.711	-38.465	-39.234	-40.019
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.614	-5.250	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-41.561**	**-41.576**	**-43.211**	**-43.965**	**-44.734**	**-45.519**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-41.561**	**-41.076**	**-42.711**	**-43.465**	**-44.234**	**-45.019**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-41.561**	**-41.076**	**-42.711**	**-43.465**	**-44.234**	**-45.019**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-41.561**	**-41.076**	**-42.711**	**-43.465**	**-44.234**	**-45.019**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-41.573**	**-41.076**	**-42.711**	**-43.465**	**-44.234**	**-45.019**

Erläuterungen
zu Teilposition 05

Einnahme Eintritt Theateraufführung zum internationalen Weltfrauentag

zu Teilposition 16

2.000 € - Öffentlichkeitsarbeit (u.a. Theateraufführungen, Aktion Equal Pay Day, Int. Tag gegen Gewalt)
1.500 € - Honorare (Berufstest, Infoveranstaltungen u.a.)
1.000 € - Aus- und Fortbildung
700 € - Medienaufwand
300 € - Dienstreisekosten, Gästebewirtung

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
10	- Personalauszahlungen	-35.978	-36.326	-37.711	-38.465	-39.234	-40.019
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.178	-5.250	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-40.157**	**-41.576**	**-43.211**	**-43.965**	**-44.734**	**-45.519**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-40.157**	**-41.076**	**-42.711**	**-43.465**	**-44.234**	**-45.019**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-40.157**	**-41.076**	**-42.711**	**-43.465**	**-44.234**	**-45.019**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-40.157**	**-41.076**	**-42.711**	**-43.465**	**-44.234**	**-45.019**

Produktbeschreibung Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

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

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Kultur	Lena Laukötter

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.000				
10	**= Ordentliche Erträge**		**5.000**				
11	- Personalaufwendungen	-7.448	-13.374	-17.466	-17.815	-18.172	-18.535
15	- Transferaufwendungen	-8.010	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.425	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900	-12.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-21.883**	**-41.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-21.883**	**-36.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-21.883**	**-36.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-21.883**	**-36.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-21.891**	**-36.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**

Erläuterungen
zu Teilposition 15
Zuschüsse für Fahrten in Partnerstädte

zu Teilposition 16
14.000 € - Gästebewirtung und Repräsentation
10.000 € - Orga-, Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen
400 € - Dienstreisekosten
300 € - Mitgliedsbeiträge
200 € - Aus- und Fortbildung

Teilfinanzhaushalt Produkt 010701 Städtepartnerschaften

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		5.000				
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**5.000**				
10	- Personalauszahlungen	-10.196	-13.374	-17.466	-17.815	-18.172	-18.535
14	- Transferauszahlungen	-8.460	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.425	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900	-12.300
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-25.081**	**-41.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-25.081**	**-36.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-25.081**	**-36.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-25.081**	**-36.274**	**-45.366**	**-45.715**	**-46.072**	**-33.835**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-91.707	-91.797	-93.402	-95.270	-97.175	-99.119
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
15	- Transferaufwendungen			-20.900	-20.900	-20.900	-20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.483	-18.440	-18.440	-18.440	-18.440	-18.440
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-101.190**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-101.190**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-101.190**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-101.190**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-101.190**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**

Erläuterungen
zu Teilposition 13
Planungs- und Beratungskosten

zu Teilposition 15
20.000 € - Zuschuss WiWa e.V.
900 € - Zuschuss Fairtrade

zu Teilposition 16
11.000 € - Orga- und Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen (davon 5 T€ für Vital.NRW)
6.000 € - Öffentlichkeitsarbeit (u.a. für öffentliches WLAN)
1.200 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisekosten (je 600 €)
240 € - Geschäftsaufwendungen / Büromaterial, Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-89.875	-91.797	-93.402	-95.270	-97.175	-99.119
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Transferauszahlungen			-20.900	-20.900	-20.900	-20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.502	-18.440	-18.440	-18.440	-18.440	-18.440
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-99.377**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-99.377**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-99.377**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-99.377**	**-120.237**	**-142.742**	**-144.610**	**-146.515**	**-147.559**

Produktbeschreibung Produkt 150201 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Warendorf

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1502	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	150201	Stadtmarketing und Tourismus

Produktinformationen

Verantwortliche Organisationseinheit	**Verantwortliche Person(en):**
Büro des Bürgermeisters	Torsten Krumme

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Stadtmarketing Unterstützung der Warendorf Marketing GmbH Fremdenverkehr Pg Fi 575
Zielgruppe	Öffentlichkeit

Teilergebnishaushalt Produkt 150201 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	198					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**198**					
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**198**					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**198**					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**198**					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**198**					

Teilfinanzhaushalt Produkt 150201 Stadtmarketing und Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-193					
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-193**					
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-193**					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-193**					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-193**					

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.596	38.666	50.819	50.085	49.228	42.574
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.201	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	505					
10	**= Ordentliche Erträge**	**66.302**	**58.466**	**70.619**	**69.885**	**69.028**	**62.374**
11	- Personalaufwendungen	-768.603	-789.498	-948.539	-963.280	-983.587	-1.003.288
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.145	-17.506	-100.092	-94.780	-100.089	-103.144
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.708	-56.900	-140.979	-142.279	-143.379	-137.679
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-242.033	-271.470	-395.790	-238.195	-170.113	-125.909
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-526.275	-753.095	-981.338	-800.100	-800.100	-800.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.591.764**	**-1.888.469**	**-2.566.738**	**-2.238.634**	**-2.197.268**	**-2.170.121**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.525.461**	**-1.830.004**	**-2.496.119**	**-2.168.749**	**-2.128.240**	**-2.107.746**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.525.461**	**-1.830.004**	**-2.496.119**	**-2.168.749**	**-2.128.240**	**-2.107.746**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.525.461**	**-1.830.004**	**-2.496.119**	**-2.168.749**	**-2.128.240**	**-2.107.746**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.525.461**	**-1.830.004**	**-2.496.119**	**-2.168.749**	**-2.128.240**	**-2.107.746**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

29.529 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
20.000 € - Pauschale Auflösung von Sonderposten
1.290 € - 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

126.479 € - Wartung EDV und techn. Anlage (Erhöhung zum Vorjahr ist auf neue Zuordnung einzelner Posten aus der TP 16 zurückzuführen)
10.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
4.500 € - Elektronikversicherung

zu Teilposition 14

181.650 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto (Abweichung zum Vorjahr bedingt durch neue Wertgrenze)
105.940 € - Abschreibungen aus Betriebs- und Geschäftsausstattung, EDV Hardware
77.839 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
20.000 € - Pauschale Abschreibungen
10.361 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16

340.000 € - Gesamtaufwand für die Inanspruchnahme der Datenzentrale Citeq (neu: INFOMA-Rechnungsworkflow)
282.238 € - IT-Projektkosten
66.000 € - WLAN Verwaltung
58.000 € - Lizenzen Microsoft (jährlich)
50.000 € - Internet Relaunch und künftige Anpassungen
50.000 € - Aus- und Fortbildung
45.000 € - Post- und Fernmeldegebühren
40.000 € - DMS-Projektkosten
30.000 € - Umsetzung Firewall nach DSG
18.000 € - Leasingvertrag Kopierer
1.500 € - Dienstreiseaufwand
600 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.725	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**25.725**	**19.800**	**19.800**	**19.800**	**19.800**	**19.800**
10	- Personalauszahlungen	-753.296	-787.019	-932.255	-950.954	-970.109	-989.602
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.274	-14.122	-78.172	-80.122	-83.689	-86.676
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-44.973	-56.900	-140.979	-142.279	-143.379	-137.679
15	- Sonstige Auszahlungen	-513.826	-753.095	-1.162.988	-870.100	-870.100	-870.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.324.369**	**-1.611.136**	**-2.314.394**	**-2.043.455**	**-2.067.276**	**-2.084.056**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.298.643**	**-1.591.336**	**-2.294.594**	**-2.023.655**	**-2.047.476**	**-2.064.256**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	495					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**495**					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-173.097	-568.585	-296.277	-112.000	-72.000	-72.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-173.097**	**-568.585**	**-296.277**	**-112.000**	**-72.000**	**-72.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-172.602**	**-568.585**	**-296.277**	**-112.000**	**-72.000**	**-72.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.471.246**	**-2.159.921**	**-2.590.871**	**-2.135.655**	**-2.119.476**	**-2.136.256**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.471.246**	**-2.159.921**	**-2.590.871**	**-2.135.655**	**-2.119.476**	**-2.136.256**

Investitionen Produkt 011001 IT-Service

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitge stellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattung ADV		-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-7.483
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000		-7.483
ADVTELEFON ADV Telefonanlage	-881							-10.751
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-881							-10.751
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVHARD Beschaffung von Hardware	-43.780	-237.900	-157.157	-80.000	-40.000	-40.000		-1.184.387
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	495							16.899
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	-44.275	-237.900	-157.157	-80.000	-40.000	-40.000		-1.193.508
ADVSOFT Beschaffung von Software	-82.900	-141.805	-80.520	-30.000	-30.000	-30.000		-790.733
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								5.593
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-82.900	-141.805	-80.520	-30.000	-30.000	-30.000		-796.326
DMSHARD Hardware Dokumentenmanagementsystem	-2.471	-25.000						-27.471
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.471	-25.000						-27.471
DMSSOFT Software Dokumentenmanagementsystem	-19.959	-92.600	-56.600					-112.559
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.959	-92.600	-56.600					-112.559

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.246					
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.538**					
11	- Personalaufwendungen	-100.592	-80.866	-85.971	-84.478	-86.959	-88.720
12	- Versorgungsaufwendungen	-63.529	-78.407	-76.010	-71.976	-76.007	-78.327
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.687	-52.930	-48.430	-48.430	-48.430	-48.430
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-190.808**	**-212.203**	**-210.410**	**-204.884**	**-211.396**	**-215.477**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-188.270**	**-212.203**	**-210.410**	**-204.884**	**-211.396**	**-215.477**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-188.270**	**-212.203**	**-210.410**	**-204.884**	**-211.396**	**-215.477**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-188.270**	**-212.203**	**-210.410**	**-204.884**	**-211.396**	**-215.477**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-188.270**	**-212.203**	**-210.410**	**-204.884**	**-211.396**	**-215.477**

Erläuterungen zu Teilposition 16

35.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
7.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
3.500 € - Medienaufwand
1.800 € - Aus- und Fortbildung
630 € - Dienstreisekosten, Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	292					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**292**					
10	- Personalauszahlungen	-67.711	-69.203	-73.605	-75.117	-76.723	-78.327
11	- Versorgungsauszahlungen	-55.125	-63.249	-59.364	-60.845	-63.553	-65.821
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.806	-52.930	-48.430	-48.430	-48.430	-48.430
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-155.642**	**-185.382**	**-181.398**	**-184.392**	**-188.706**	**-192.578**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-155.350**	**-185.382**	**-181.398**	**-184.392**	**-188.706**	**-192.578**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-155.350**	**-185.382**	**-181.398**	**-184.392**	**-188.706**	**-192.578**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-155.350**	**-185.382**	**-181.398**	**-184.392**	**-188.706**	**-192.578**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	576	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.158	94.000	82.200	89.700	89.700	89.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.647					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.581					
10	**= Ordentliche Erträge**	**259.962**	**94.250**	**82.450**	**89.950**	**89.950**	**89.950**
11	- Personalaufwendungen	-230.270	-216.567	-228.836	-229.209	-234.829	-239.554
12	- Versorgungsaufwendungen	-71.557	-105.096	-99.464	-94.185	-99.461	-102.496
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-195.325	-94.000	-400.000	-84.500	-84.500	-84.500
15	- Transferaufwendungen	-3.586		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.037	-151.500	-55.950	-58.150	-50.950	-47.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-528.776**	**-567.163**	**-785.249**	**-467.044**	**-470.739**	**-475.301**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-268.813**	**-472.913**	**-702.799**	**-377.094**	**-380.789**	**-385.351**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-268.813**	**-472.913**	**-702.799**	**-377.094**	**-380.789**	**-385.351**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-268.813**	**-472.913**	**-702.799**	**-377.094**	**-380.789**	**-385.351**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.204	-12.205	-18.000	-17.000	-16.000	-16.000
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-281.017**	**-485.118**	**-720.799**	**-394.094**	**-396.789**	**-401.351**

Erläuterungen zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05

52.700 € - Pacht, Jagdpacht
28.500 € - Erbbauzinsen
1.000 € - Nutzungsentschädigung

zu Teilposition 13

365.000 € - Kosten der Umlegung
27.500 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke
5.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühr
2.500 € - Aufw. für sonst. Dienstleistungen

zu Teilposition 15
sonstige Transferaufwendungen

zu Teilposition 16
27.500 € - Aufwendungen für Erbbauzinsen
10.000 € - Miete, Pacht, Nutzungsentschädigungen
7.000 € - Wertverlust aus dem Abgang von Grundstücken
5.000 € - Öffentliche Bekanntmachungen - Anzeigen
3.800 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen
2.500 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen
150 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	552	250	250	250	250	250
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.681	94.000	82.200	89.700	89.700	89.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.925					
07	+ Sonstige Einzahlungen	22					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**165.180**	**94.250**	**82.450**	**89.950**	**89.950**	**89.950**
10	- Personalauszahlungen	-188.777	-200.934	-212.654	-216.960	-221.435	-225.954
11	- Versorgungsauszahlungen	-60.046	-84.779	-77.681	-79.619	-83.163	-86.131
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-181.052	-94.000	-400.000	-84.500	-84.500	-84.500
14	- Transferauszahlungen	-3.586		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.443	-144.500	-48.950	-51.150	-43.950	-40.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-460.905**	**-524.212**	**-740.285**	**-433.230**	**-434.048**	**-438.335**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-295.724**	**-429.962**	**-657.835**	**-343.280**	**-344.098**	**-348.385**
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	2.967.351	3.197.000	5.356.300	5.089.300	4.926.300	3.561.300
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.967.351**	**3.197.000**	**5.356.300**	**5.089.300**	**4.926.300**	**3.561.300**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.250.529	-7.165.200	-3.727.500	-1.105.500	-3.007.000	-1.030.500
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.250.529**	**-7.165.200**	**-3.877.500**	**-1.255.500**	**-3.157.000**	**-1.180.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-3.283.178**	**-3.968.200**	**1.478.800**	**3.833.800**	**1.769.300**	**2.380.800**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-3.578.902**	**-4.398.162**	**820.965**	**3.490.520**	**1.425.202**	**2.032.415**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-3.578.902**	**-4.398.162**	**820.965**	**3.490.520**	**1.425.202**	**2.032.415**

Investitionen Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitges tellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GRUNDSTÜCK Grundstücksangelegenheiten	-3.443.893	-3.968.200	1.628.800	3.983.800	1.919.300	2.530.800		-10.015.698
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	2.806.636	3.197.000	5.356.300	5.089.300	4.926.300	3.561.300		8.389.541
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten								1.531
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-6.250.529	-7.165.200	-3.727.500	-1.105.500	-3.007.000	-1.030.500		-18.363.513
35 - Tilgung von Krediten für Investitionen								-19.891
ÖKOPUNKTE Ökopunkte			-150.000	-150.000	-150.000	-150.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-150.000	-150.000	-150.000	-150.000		

Budget

Sachgebiet - Kultur

Produkte:

040101	Theater am Wall
040102	Veranstaltungen
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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.201	92.201	92.201	92.200	79.619	78.093
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.901	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.793	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**104.895**	**95.201**	**98.201**	**98.200**	**85.619**	**84.093**
11	- Personalaufwendungen	-189.236	-194.412	-196.739	-200.674	-204.687	-208.781
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113.430	-113.830	-114.829	-113.588	-91.840	-89.202
15	- Transferaufwendungen	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.667	-6.590	-6.740	-6.740	-6.740	-6.740
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-315.833**	**-322.332**	**-325.808**	**-328.501**	**-310.767**	**-312.223**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-210.939**	**-227.131**	**-227.607**	**-230.301**	**-225.148**	**-228.129**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-210.939**	**-227.131**	**-227.607**	**-230.301**	**-225.148**	**-228.129**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-210.939**	**-227.131**	**-227.607**	**-230.301**	**-225.148**	**-228.129**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-72.200	-103.631	-128.499	-147.184	-99.893	-100.605
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-283.139**	**-330.762**	**-356.106**	**-377.485**	**-325.041**	**-328.734**

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
28.682 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen im Gebäude Theater am Wall
1.400 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 800 €
240 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

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 € - Dienstreisekosten
360 € - Versicherungsbeiträge
280 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 040101 Theater am Wall

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.789	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.931	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**13.720**	**3.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	-193.437	-194.412	-196.739	-200.674	-204.687	-208.781
14	- Transferauszahlungen	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.667	-6.590	-8.140	-7.140	-7.140	-7.140
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-206.604**	**-208.502**	**-212.379**	**-215.314**	**-219.327**	**-223.421**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-192.884**	**-205.502**	**-206.379**	**-209.314**	**-213.327**	**-217.421**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-400				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-400**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-400**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-192.884**	**-205.902**	**-206.379**	**-209.314**	**-213.327**	**-217.421**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-192.884**	**-205.902**	**-206.379**	**-209.314**	**-213.327**	**-217.421**

Produktbeschreibung Produkt 040102 Veranstaltungen

Stadt Warendorf

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Darstellende und bildende Kunst
Produkt	040102	Veranstaltungen

Produktinformationen

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

Kategorie	freiwillige Aufgabe
Kurzbeschreibung	Kommunale Veranstaltungen Förderung von Veranstaltungen Dritter
Zielgruppe	Gesamtbevölkerung

Teilergebnishaushalt Produkt 040102 Veranstaltungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	6.010					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.010**					
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**6.010**					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**6.010**					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**6.010**					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**6.010**					

Teilfinanzhaushalt Produkt 040102 Veranstaltungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-526					
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.101					
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-12.627**					
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-12.627**					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-12.627**					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-12.627**					

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193	14.415	193	79		
10	**= Ordentliche Erträge**	**193**	**14.415**	**193**	**79**		
11	- Personalaufwendungen	-4.222	-4.300	-4.412	-4.500	-4.590	-4.682
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-193	-34.596	-193	-79		
15	- Transferaufwendungen	-128.172	-135.500	-135.000	-135.500	-135.400	-135.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-132.586**	**-174.397**	**-139.605**	**-140.080**	**-139.990**	**-140.482**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-132.393**	**-159.982**	**-139.412**	**-140.000**	**-139.990**	**-140.482**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-132.393**	**-159.982**	**-139.412**	**-140.000**	**-139.990**	**-140.482**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-132.393**	**-159.982**	**-139.412**	**-140.000**	**-139.990**	**-140.482**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-96.230	-69.500	-69.500	-69.500	-69.500
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-132.393**	**-256.212**	**-208.912**	**-209.500**	**-209.490**	**-209.982**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

193 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
(Das Gebäude Altes Lehrerseminar wird in 2019 letztmalig abgeschrieben, daher kein Ansatz)

zu Teilposition 14

193 € - Abschreibung auf die Küche der VHS

zu Teilposition 15

149.500 € - Umlage an den Zweckverband Volkshochschule VHS (Umlageerhöhung ab 2020)
-14.500 € - Auflösung sonstiger Rückstellungen aus den anteiligen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber der VHS gemäß Gutachten zum Stichtag 31.12.2018

zu Teilposition 28

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

Teilfinanzhaushalt Produkt 040201 Volkshochschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-4.278	-4.300	-4.412	-4.500	-4.590	-4.682
14	- Transferauszahlungen	-120.388	-149.500	-149.500	-149.500	-149.500	-149.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-124.666**	**-153.800**	**-153.912**	**-154.000**	**-154.090**	**-154.182**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-124.666**	**-153.800**	**-153.912**	**-154.000**	**-154.090**	**-154.182**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-124.666**	**-153.800**	**-153.912**	**-154.000**	**-154.090**	**-154.182**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-124.666**	**-153.800**	**-153.912**	**-154.000**	**-154.090**	**-154.182**

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 2018**	**Prognose 2019**	**Plan 2020**
Anteil der Klassen/ KITA's, die an einem o.g. Angebot teilgenommen haben.	80%	90 %	95 %

Teilergebnishaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.864	227.095	199.048	22.052	22.040	21.981
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.424	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.099	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.149	12.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168	150	150	150	150	150
10	**= Ordentliche Erträge**	**99.704**	**280.245**	**261.198**	**84.202**	**84.190**	**84.131**
11	- Personalaufwendungen	-394.627	-402.347	-388.085	-395.846	-403.763	-411.839
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.833	-16.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-103.276	-149.371	-84.968	-84.498	-82.919	-82.762
15	- Transferaufwendungen	-45.065	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.398	-157.300	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-566.199**	**-774.019**	**-543.553**	**-550.844**	**-557.183**	**-565.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-466.495**	**-493.773**	**-282.355**	**-466.642**	**-472.993**	**-480.969**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-466.495**	**-493.773**	**-282.355**	**-466.642**	**-472.993**	**-480.969**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-466.495**	**-493.773**	**-282.355**	**-466.642**	**-472.993**	**-480.969**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.222	-50.592	-44.222	-44.750	-45.387	-45.925
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-504.717**	**-544.365**	**-326.577**	**-511.392**	**-518.380**	**-526.894**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

176.900 € - Zuschuss Bund zur Umgestaltung der Bücherei zu einem Ort der Begegnung (in 2019 wurde nicht der komplette Betrag abgerufen)
22.048 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
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 07
Erträge aus eingeleiteten Mahnverfahren (Rückgabe von Medien)

zu Teilposition 13
9.500 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (digitale virtuelle Bibliothek)
7.000 € - Warenverbrauch

zu Teilposition 14
55.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
25.102 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts-, und Betriebsgebäude
4.220 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
646 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 15
34.900 € - Zuschuss Personalkosten und Sachkosten Flächenbewirtschaftung Bücherei Freckenhorst
12.800 € - Medienzuschuss an Büchereien in Warendorf
1.300 € - Kooperationsbeitrag an Büchereiverbund

zu Teilposition 16
3.000 € - Aus- und Fortbildung
800 € - Gebühren Kartenzahlung
500 € - Dienstreisekosten
400 € - Medienaufwand
300 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500	200.100	177.000	100	100	100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.424	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.129	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.430	12.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	86	150	150	150	150	150
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**53.569**	**253.250**	**239.150**	**62.250**	**62.250**	**62.250**
10	- Personalauszahlungen	-395.219	-402.347	-388.085	-395.846	-403.763	-411.839
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-15.628	-16.000	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
14	- Transferauszahlungen	-32.305	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.142	-157.300	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-450.294**	**-624.647**	**-513.585**	**-521.346**	**-529.263**	**-537.339**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-396.725**	**-371.397**	**-274.435**	**-459.096**	**-467.013**	**-475.089**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-51.356	-118.500				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-51.356**	**-118.500**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-51.356**	**-118.500**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-448.081**	**-489.897**	**-274.435**	**-459.096**	**-467.013**	**-475.089**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-448.081**	**-489.897**	**-274.435**	**-459.096**	**-467.013**	**-475.089**

Investitionen Produkt 040202 Büchereien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BGABÜCHER BGA Bücherei		-8.500						-48.637
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-8.500						-48.637

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.745	2.745	2.745	2.745	2.745	2.745
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		300	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.745**	**3.095**	**2.995**	**2.995**	**2.995**	**2.995**
11	- Personalaufwendungen	-45.540	-46.748	-48.379	-49.347	-50.334	-51.341
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.657	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.353	-2.266	-2.266	-2.266	-2.266	-2.266
15	- Transferaufwendungen	-12.400	-12.400	-13.400	-12.400	-12.400	-12.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.706	-26.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-84.655**	**-106.514**	**-92.146**	**-92.113**	**-93.100**	**-94.107**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-81.910**	**-103.419**	**-89.151**	**-89.118**	**-90.105**	**-91.112**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-81.910**	**-103.419**	**-89.151**	**-89.118**	**-90.105**	**-91.112**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-81.910**	**-103.419**	**-89.151**	**-89.118**	**-90.105**	**-91.112**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.370					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-84.280**	**-103.419**	**-89.151**	**-89.118**	**-90.105**	**-91.112**

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

1.622 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
500 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 €
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
1.000 € - Zuschuss Vitrinen Torschreiberhaus

zu Teilposition 16

8.000 € - Veranstaltungen im Stadtmuseum
350 € - Mitgliedsbeiträge
300 € - Dienstreisekosten
200 € - Medienaufwand
150 € - Fernmelde- und Postgebühren

Teilfinanzhaushalt Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		300	200	200	200	200
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.200**	**1.550**	**1.450**	**1.450**	**1.450**	**1.450**
10	- Personalauszahlungen	-42.578	-46.748	-48.379	-49.347	-50.334	-51.341
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-18.657	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
14	- Transferauszahlungen	-10.000	-12.400	-13.400	-12.400	-12.400	-12.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.225	-26.000	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-77.459**	**-104.248**	**-90.379**	**-90.347**	**-91.334**	**-92.341**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-76.259**	**-102.698**	**-88.929**	**-88.897**	**-89.884**	**-90.891**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-75.000				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.700	-500	-4.000			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.700**	**-75.500**	**-4.000**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-1.700**	**-75.500**	**-4.000**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-77.959**	**-178.198**	**-92.929**	**-88.897**	**-89.884**	**-90.891**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-77.959**	**-178.198**	**-92.929**	**-88.897**	**-89.884**	**-90.891**

Investitionen Produkt 040203 Stadtmuseum

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
MUSEUMBGA Anschaffung BGA Stadtmuseum			-4.000					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-4.000					
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
HISTORANL Ankauf Durchfahrtsscheune (Neuenhof/Denkmal)		-75.000						-75.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-75.000						-75.000

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-2.383	-2.525	-2.571	-2.623	-2.675	-2.729
15	- Transferaufwendungen	-105.980	-124.500	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-108.363**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-108.363**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-108.363**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-108.363**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.581	-59.245	-58.865	-58.965	-58.965	-58.965
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-118.944**	**-186.270**	**-197.436**	**-197.588**	**-197.640**	**-197.694**

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 m²)

Teilfinanzhaushalt Produkt 040204 Musikschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-2.480	-2.525	-2.571	-2.623	-2.675	-2.729
14	- Transferauszahlungen	-158.871	-124.500	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-161.351**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-161.351**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-161.351**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-161.351**	**-127.025**	**-138.571**	**-138.623**	**-138.675**	**-138.729**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.746	1.686	1.516	1.516	1.389	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.179	112.000	95.500	94.500	92.000	92.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	216					
10	**= Ordentliche Erträge**	**133.616**	**113.686**	**97.016**	**96.016**	**93.389**	**92.000**
11	- Personalaufwendungen	-287.643	-310.571	-268.247	-268.625	-273.998	-279.478
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.656	-64.500	-59.000	-58.500	-55.500	-55.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.329	-8.026	-6.154	-6.031	-5.904	-4.515
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.279	-135.400	-117.400	-115.300	-117.800	-116.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-456.907**	**-518.497**	**-450.801**	**-448.456**	**-453.202**	**-456.293**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-323.291**	**-404.811**	**-353.784**	**-352.440**	**-359.813**	**-364.293**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-323.291**	**-404.811**	**-353.784**	**-352.440**	**-359.813**	**-364.293**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-323.291**	**-404.811**	**-353.784**	**-352.440**	**-359.813**	**-364.293**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	303					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-684	-27.400	-344	-349	-356	-362
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-323.672**	**-432.210**	**-354.128**	**-352.789**	**-360.169**	**-364.655**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

58.000 € - Entgelte für Pauschalen
20.000 € - Entgelte für Stadtführungen
12.000 € - Verkauf von Souvenirs
3.000 € - Provision aus der Vermietung von Ferienwohnungen und dem Verkauf von Konzertkarten
2.000 € - Vergabe von Werbeflächen
500 € - Entgelte für die Klassifizierung von Ferienwohnungen

zu Teilposition 13

48.000 € - Aufwendungen für Pauschalen (Übernachtungen etc.)
10.500 € - Einkauf von Souvenirs
500 € - Lizensierung von Ferienwohnungen

zu Teilposition 14

3.480 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
2.551 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
123 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

50.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen
25.000 € - Honorare für Stadtführungen und Pauschalen
19.000 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände (Beitragserhöhungen ab 2019; Westfälische Hanse 1.050 € Beitrag ab 2020, Radroute Historische Stadtkerne 2.245 € Beitrag ab 2020)
8.000 € - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
6.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
5.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation
2.000 € - Aus- und Fortbildung
1.500 € - Dienstreisekosten
600 € - Versicherungsbeiträge
300 € - Aufwendungen für Pauschalen (Radkarten)

Teilfinanzhaushalt Produkt 150210 Tourismus

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.787	112.000	95.500	94.500	92.000	92.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	536					
07	+ Sonstige Einzahlungen	222					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**145.545**	**112.000**	**95.500**	**94.500**	**92.000**	**92.000**
10	- Personalauszahlungen	-295.528	-310.571	-268.247	-268.625	-273.998	-279.478
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-78.190	-64.500	-59.000	-58.500	-55.500	-55.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.948	-135.400	-117.400	-115.300	-117.800	-116.800
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-415.666**	**-510.471**	**-444.647**	**-442.425**	**-447.298**	**-451.778**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-270.121**	**-398.471**	**-349.147**	**-347.925**	**-355.298**	**-359.778**
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	21					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21**					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**21**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-270.100**	**-398.471**	**-349.147**	**-347.925**	**-355.298**	**-359.778**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-270.100**	**-398.471**	**-349.147**	**-347.925**	**-355.298**	**-359.778**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.292	5.274	4.699	4.559	4.135	3.204
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.078	86.500	71.000	71.000	71.000	71.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.420	209.100	122.700	121.200	172.700	118.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.954	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
10	**= Ordentliche Erträge**	**110.744**	**302.174**	**200.299**	**198.659**	**249.735**	**194.304**
11	- Personalaufwendungen	-198.687	-215.922	-225.799	-230.315	-234.921	-239.620
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.289	-59.960	-65.960	-60.460	-60.460	-60.460
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.304	-6.742	-18.921	-4.103	-2.843	-1.911
15	- Transferaufwendungen		-2.400				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.454	-310.160	-152.610	-154.610	-154.610	-159.610
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-345.734**	**-595.184**	**-463.289**	**-449.487**	**-452.834**	**-461.601**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-234.990**	**-293.010**	**-262.991**	**-250.828**	**-203.099**	**-267.297**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-234.990**	**-293.010**	**-262.991**	**-250.828**	**-203.099**	**-267.297**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-234.990**	**-293.010**	**-262.991**	**-250.828**	**-203.099**	**-267.297**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	739					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-86.317	-43.611	-93.334	-93.755	-95.303	-97.218
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-320.568**	**-336.621**	**-356.325**	**-344.583**	**-298.402**	**-364.515**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

3.000 € - Spenden für das Weihnachtswäldchen
1.499 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
200 € - Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 04

71.000 € - Standgelder Kirmes

zu Teilposition 05

35.000 € - Standgelder BOM
30.000 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen und Sponsoring-Einnahmen
18.000 € - Eintrittsgelder Fettmarkt
16.000 € - Standgelder Weihnachtswäldchen
13.000 € - Standgelder sonstige Veranstaltungen (u.a. Frühlingserwachen, Pferdenacht, Tanz in den Mai)
6.100 € - Parkentgelte Fettmarkt und Kirmes
3.600 € - Erträge Weihnachtswäldchen (3.000 € Anzeigenverkauf, 600 € Vermietung einer Gastrohütte)
500 € - Mieterträge für Veranstaltungsräume (z.B. Sophiensaal
500 € - Provision aus dem Verkauf von Konzertkarten

zu Teilposition 06

1.600 € - Erstattung von Stromkosten Weihnachtswäldchen durch die Gastronomen
300 € - Erstattung von Personal- und Sachkosten

zu Teilposition 13

42.200 € - Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u.a. Aufwandsentschädigungen Viehhändler, Entsorgung, Sicherheits- und Bereitschaftsdienst, Sondernutzungsgebühren)
15.000 € - Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung, Reparaturen (ab 2020 Oststraße zusätzlich)
3.540 € - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
3.000 € - Unterhaltung des beweglichen Vermögens
2.220 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

zu Teilposition 14

14.000 € - 14 Standrohre für die Kirmes
4.280 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
332 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
200 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
109 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

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)
34.400 € - Organisations- und Marketingaufwendungen BOM
20.000 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Weihnachtswäldchen
9.500 € - Organisations- und Marketingaufwendungen Kirmes/Fettmarkt
8.000 € - Gästebewirtung, Repräsentation (Neujahrsempfang, Empfang Fettmarkt etc.)
7.000 € - Softwarelizenzen, Gema-Gebühren
3.900 € - Mitgliedsbeiträge an das Kultursekretariat Gütersloh
3.700 € - Miete, Pacht Fettmarkt
1.990 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial (davon 1.150 € Veranstaltungen, 840 € Kirmes)
1.500 € - Dienstreisekosten
1.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
320 € - Versicherungsbeiträge Kfz und Kfz-Steuer
300 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 150220 Veranstaltungen & Stadtwerbung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.764	73.500	71.000	71.000	71.000	71.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.119	209.100	122.700	121.200	172.700	118.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.897	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**125.780**	**286.900**	**198.600**	**197.100**	**248.600**	**194.100**
10	- Personalauszahlungen	-171.096	-215.922	-225.799	-230.315	-234.921	-239.620
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.289	-59.960	-65.960	-60.460	-60.460	-60.460
14	- Transferauszahlungen		-2.400				
15	- Sonstige Auszahlungen	-139.476	-310.160	-166.810	-154.810	-154.810	-159.810
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-316.862**	**-588.442**	**-458.569**	**-445.585**	**-450.191**	**-459.890**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-191.082**	**-301.542**	**-259.969**	**-248.485**	**-201.591**	**-265.790**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-267	-200				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-267**	**-200**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-267**	**-200**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-191.349**	**-301.742**	**-259.969**	**-248.485**	**-201.591**	**-265.790**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-191.349**	**-301.742**	**-259.969**	**-248.485**	**-201.591**	**-265.790**

Budget Dezernat II

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

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	145.348					
10	**= Ordentliche Erträge**	**145.348**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
11	- Personalaufwendungen	-94.066	-103.452	-111.624	-113.857	-116.134	-118.457
12	- Versorgungsaufwendungen	-12.013					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-290.243	-183.900	-183.550	-183.550	-183.550	-183.550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-396.322**	**-287.352**	**-295.174**	**-297.407**	**-299.684**	**-302.007**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-250.974**	**-287.302**	**-295.124**	**-297.357**	**-299.634**	**-301.957**
19	+ Finanzerträge	409.466	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**409.466**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**	**375.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**158.492**	**87.698**	**79.876**	**77.643**	**75.366**	**73.043**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**158.492**	**87.698**	**79.876**	**77.643**	**75.366**	**73.043**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**158.492**	**87.698**	**79.876**	**77.643**	**75.366**	**73.043**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Löschungsbewilligungen

zu Teilposition 16
90.000 € - Wertberichtigung auf Forderungen
75.000 € - Abzuführende Kapitalertragssteuer
15.000 € - Beratungs- und Prüfungskosten
3.550 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisen und Medien

zu Teilposition 19
Gewinnanteile von Beteiligungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010901 Haushaltssteuerung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50
07	+ Sonstige Einzahlungen	148.287					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	421.999	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**570.287**	**375.050**	**375.050**	**375.050**	**375.050**	**375.050**
10	- Personalauszahlungen	-72.511	-103.452	-111.624	-113.857	-116.134	-118.457
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.684					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-204.993					
15	- Sonstige Auszahlungen	-67.486	-93.900	-93.550	-93.550	-93.550	-93.550
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-351.674**	**-197.352**	**-205.174**	**-207.407**	**-209.684**	**-212.007**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**218.613**	**177.698**	**169.876**	**167.643**	**165.366**	**163.043**
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	24.058					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.058**					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**24.058**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**242.672**	**177.698**	**169.876**	**167.643**	**165.366**	**163.043**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**242.672**	**177.698**	**169.876**	**167.643**	**165.366**	**163.043**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	170					
10	**= Ordentliche Erträge**	**170**					
11	- Personalaufwendungen	-198.999	-215.119	-231.955	-224.867	-229.364	-233.952
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.356					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-360	-1.800	-1.800	-1.300	-1.300	-1.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-206.715**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-206.545**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-206.545**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-206.545**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-206.545**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**

Erläuterungen
zu Teilposition 16
1.500 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 010902 Geschäftsbuchführung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-231.664	-215.119	-231.955	-224.867	-229.364	-233.952
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.542					
15	- Sonstige Auszahlungen	-360	-1.800	-1.800	-1.300	-1.300	-1.300
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-235.565**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-235.565**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-235.565**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-235.565**	**-216.919**	**-233.755**	**-226.167**	**-230.664**	**-235.252**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	384	300	300	300	300	300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.994	29.200	28.000	28.000	28.000	28.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**28.378**	**29.500**	**28.300**	**28.300**	**28.300**	**28.300**
11	- Personalaufwendungen	-136.677	-137.994	-142.898	-145.756	-148.671	-151.644
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.255					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54	-54	-54	-54	-54	-54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.621	-4.230	-3.450	-3.450	-3.450	-3.450
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-142.606**	**-142.277**	**-146.401**	**-149.259**	**-152.174**	**-155.148**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-114.228**	**-112.777**	**-118.101**	**-120.959**	**-123.874**	**-126.848**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-114.228**	**-112.777**	**-118.101**	**-120.959**	**-123.874**	**-126.848**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-114.228**	**-112.777**	**-118.101**	**-120.959**	**-123.874**	**-126.848**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-114.228**	**-112.777**	**-118.101**	**-120.959**	**-123.874**	**-126.848**

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für Unbedenklichkeitsbescheinigungen

zu Teilposition 07

27.000 € - Mahngebühren
1.000 € - Erstattung Rücklastschriften

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

1.500 € - Rücklastschriftgebühren
1.000 € - Wertberichtigung
700 € - Geschäftsaufwendungen, Medienaufwand
250 € - Aus- u. Fortbildung, Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 010903 Zahlungsabwicklung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360	300	300	300	300	300
07	+ Sonstige Einzahlungen	24.885	29.200	28.000	28.000	28.000	28.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**25.245**	**29.500**	**28.300**	**28.300**	**28.300**	**28.300**
10	- Personalauszahlungen	-143.148	-137.994	-142.898	-145.756	-148.671	-151.644
11	- Versorgungsauszahlungen	-609					
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.094	-2.730	-2.450	-2.450	-2.450	-2.450
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-145.852**	**-140.724**	**-145.348**	**-148.206**	**-151.121**	**-154.094**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-120.606**	**-111.224**	**-117.048**	**-119.906**	**-122.821**	**-125.794**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-120.606**	**-111.224**	**-117.048**	**-119.906**	**-122.821**	**-125.794**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-120.606**	**-111.224**	**-117.048**	**-119.906**	**-122.821**	**-125.794**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.800	127.500	132.500	132.500	132.500	132.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	123.288	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**250.160**	**255.500**	**260.500**	**260.500**	**260.500**	**260.500**
11	- Personalaufwendungen	-445.671	-412.679	-445.098	-448.660	-458.949	-468.165
12	- Versorgungsaufwendungen	-115.839	-135.100	-126.373	-119.666	-126.369	-130.226
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.863	-24.600	-29.600	-29.600	-29.100	-28.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-572.374**	**-572.379**	**-601.071**	**-597.926**	**-614.417**	**-626.991**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-322.215**	**-316.879**	**-340.571**	**-337.426**	**-353.917**	**-366.491**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-322.215**	**-316.879**	**-340.571**	**-337.426**	**-353.917**	**-366.491**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-322.215**	**-316.879**	**-340.571**	**-337.426**	**-353.917**	**-366.491**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-322.215**	**-316.879**	**-340.571**	**-337.426**	**-353.917**	**-366.491**

Erläuterungen
zu Teilposition 06

127.500 € - Personal- und Sachkostenerstattungen durch die Städte Sassenberg und Telgte sowie die Gemeinden Beelen, Everswinkel und Ostbevern für die Durchführung von Vollstreckungsleistungen
5.000 € - Austauschpfand Erstattung - die Vollstreckungsbehörde geht in Vorleistung

zu Teilposition 07

50.000 € - Mahn- und Vollstreckungsgebühren
40.000 € - Säumniszuschläge
35.000 € - Gebühren, Kostenerstattungen, Maßnahmen fremder Kassen
2.000 € - Wegegeld
1.000 € - Gebühren, Auslagenersatz, Verzugszinsen

zu Teilposition 16

10.000 € - Abschreibung auf unbefristete Niederschlagungen
5.300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (davon 5.000 € Austauschpfand s. Teilposition 6)
5.000 € - Pauschale Einzelwertberichtigung
4.000 € - Aus - und Fortbildung
1.500 € - Dienstreisekosten
1.500 € - Medienaufwand
1.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
1.000 € - Büromaterial
300 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 010904 Vollstreckung/Insolvenzverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	126.942	127.500	132.500	132.500	132.500	132.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	100.135	128.000	128.000	128.000	128.000	128.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**227.077**	**255.500**	**260.500**	**260.500**	**260.500**	**260.500**
10	- Personalauszahlungen	-385.388	-392.583	-424.539	-433.097	-441.931	-450.884
11	- Versorgungsauszahlungen	-100.121	-108.982	-98.697	-101.160	-105.663	-109.434
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.159	-15.600	-14.600	-14.600	-14.100	-13.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-487.669**	**-517.165**	**-537.836**	**-548.857**	**-561.694**	**-573.918**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-260.591**	**-261.665**	**-277.336**	**-288.357**	**-301.194**	**-313.418**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-260.591**	**-261.665**	**-277.336**	**-288.357**	**-301.194**	**-313.418**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-260.591**	**-261.665**	**-277.336**	**-288.357**	**-301.194**	**-313.418**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11	20	20	20	20	20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.583					
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.594**	**220**	**120**	**120**	**120**	**120**
11	- Personalaufwendungen	-128.320	-104.070	-98.374	-60.899	-62.138	-63.313
12	- Versorgungsaufwendungen	-44.112	-53.441	-50.157	-47.495	-50.156	-51.686
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-500	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-172.450**	**-159.161**	**-150.181**	**-110.044**	**-113.944**	**-116.649**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-170.856**	**-158.941**	**-150.061**	**-109.924**	**-113.824**	**-116.529**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-170.856**	**-158.941**	**-150.061**	**-109.924**	**-113.824**	**-116.529**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-170.856**	**-158.941**	**-150.061**	**-109.924**	**-113.824**	**-116.529**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-170.856**	**-158.941**	**-150.061**	**-109.924**	**-113.824**	**-116.529**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 05
Verkauf von Eintrittskarten für Veranstaltungen

zu Teilposition 13
Kauf von Eintrittskarten für Veranstaltungen

zu Teilposition 16
800 € - Medienaufwand
350 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 010905 Abgaben

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32	20	20	20	20	20
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**32**	**220**	**120**	**120**	**120**	**120**
10	- Personalauszahlungen	-88.561	-96.120	-78.002	-79.589	-76.106	-56.454
11	- Versorgungsauszahlungen	-38.143	-43.110	-39.173	-40.150	-41.937	-43.434
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-500	-500	-500	-500	-500
15	- Sonstige Auszahlungen	-18	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-126.722**	**-140.880**	**-118.825**	**-121.389**	**-119.694**	**-101.538**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-126.690**	**-140.660**	**-118.705**	**-121.269**	**-119.574**	**-101.418**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-126.690**	**-140.660**	**-118.705**	**-121.269**	**-119.574**	**-101.418**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-126.690**	**-140.660**	**-118.705**	**-121.269**	**-119.574**	**-101.418**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
15	- Transferaufwendungen	-693.234	-520.000	-555.000	-555.000	-555.000	-555.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**

Erläuterungen zu Teilposition 15

Kommunale Beteiliung an der Krankenhausfinanzierung gem. § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz NRW.
Die Beteiliung der Kommunen beträgt 40 vom Hundert. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgeblich.

Kommunaler Anteil 2020-2022 = 266 Mio. €

Teilfinanzhaushalt Produkt 070101 Beteiligung am Krankenhausfinanzierungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
14	- Transferauszahlungen	-693.234	-520.000	-555.000	-555.000	-555.000	-555.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-693.234**	**-520.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**	**-555.000**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.350.032	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.350.032**	**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)**	**1.350.032**	**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)**	**1.350.032**	**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)**	**1.350.032**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**1.350.032**	**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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.131.503	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350	1.250.350
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.131.503**	**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)**	**1.131.503**	**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)**	**1.131.503**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**	**1.250.250**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**1.131.503**	**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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.335	-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-24.335**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**105.665**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**105.665**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**105.665**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**105.665**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**

Erläuterungen
zu Teilposition 07
Konzessionsabgabe Gas

Teilfinanzhaushalt Produkt 110102 Gasversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige Einzahlungen	110.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**110.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**	**130.000**
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.335	-100	-100	-100	-100	-100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-24.335**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**85.665**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**85.665**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**85.665**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**	**129.900**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	414.571	391.500	392.400	392.400	392.400	392.400
10	**= Ordentliche Erträge**	**414.571**	**391.500**	**392.400**	**392.400**	**392.400**	**392.400**
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**		**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**414.571**	**391.400**	**392.300**	**392.300**	**392.300**	**392.300**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**414.571**	**391.400**	**392.300**	**392.300**	**392.300**	**392.300**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**414.571**	**391.400**	**392.300**	**392.300**	**392.300**	**392.300**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**414.571**	**391.400**	**392.300**	**392.300**	**392.300**	**392.300**

Erläuterungen zu Teilposition 07

Konzessionsabgaben Wasser, davon:

370.000 € - Stadtwerke Warendorf GmbH
21.000 € - Gelsenwasser
1.400 € - Sonstige (u.a. Wasserversorgung Beckum)

Teilfinanzhaushalt Produkt 110103 Wasserversorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige Einzahlungen	413.947	391.500	392.400	392.400	392.400	392.400
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**413.947**	**391.500**	**392.400**	**392.400**	**392.400**	**392.400**
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)**	**413.947**	**391.400**	**392.300**	**392.300**	**392.300**	**392.300**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**413.947**	**391.400**	**392.300**	**392.300**	**392.300**	**392.300**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**413.947**	**391.400**	**392.300**	**392.300**	**392.300**	**392.300**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	53.351.145	54.174.800	56.933.400	57.633.000	56.816.600	57.644.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900.116	9.524.880	8.727.848	8.019.350	6.391.050	6.550.850
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	144.897	122.600	125.500	125.500	125.500	125.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.396.157**	**63.822.280**	**65.786.748**	**65.777.850**	**63.333.150**	**64.320.750**
15	- Transferaufwendungen	-29.263.978	-29.740.000	-29.607.030	-30.208.000	-30.526.000	-30.726.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.484	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.307.461**	**-29.830.000**	**-29.697.030**	**-30.298.000**	**-30.616.000**	**-30.816.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**30.088.696**	**33.992.280**	**36.089.718**	**35.479.850**	**32.717.150**	**33.504.750**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**30.088.696**	**33.992.280**	**36.089.718**	**35.479.850**	**32.717.150**	**33.504.750**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**30.088.696**	**33.992.280**	**36.089.718**	**35.479.850**	**32.717.150**	**33.504.750**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	85.504	85.503	39.284	38.284	37.284	37.284
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**30.174.200**	**34.077.783**	**36.129.002**	**35.518.134**	**32.754.434**	**33.542.034**

Erläuterungen zu Teilposition 01

24.500.000 € - Gewerbesteuer - Hebesatz 427 v. H.
Zum Haushaltsjahr 2019 wurde mit einem Gewerbesteuerertrag in Höhe von 22.800.000 € geplant.
Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung wurden bereits rd. 25.200.000 € ertragswirksam verbucht.
Folgejahre: 2021 - 24.500.000 € / 2022 - 23.500.000 € / 2023 - 23.500.000 €

1.000 € - Gewerbesteuerverspätungszuschlag

19.800.000 € - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.
Entsprechend den Orientierungsdaten beträgt die Verteilmasse 8.982 Mio. €.
Zugrunde gelegt wurde der Ansatz 2019 in Höhe von 19.170 T€ + Steigerung gemäß der Orientierungsdaten 3,6 % = 19.860 T€. Folgejahre + 500 T€ je Jahr (2023 +600 T€).

5.960.000 € - Grundsteuer B - Hebesatz 480 v.H. / identisch in den Folgejahren / jährlich um 60 T€ steigend

3.606.000 € - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Entsprechend den Orientierungsdaten - 9,3 %,
zzgl. Anpassung aus Referentenentwurf des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen vom 29.08.2019 i.H.v. 556 T€ für 2020 und 520 T€ für 2021, danach Entwicklung gem. Orientierungsdaten i.H.v. 3.180 T€ für 2022 und 3.250 T€ in 2023.

1.869.000 € - Familienausgleich / Kompensationsleistungen
Berechnung entsprechend den Orientierungsdaten

522.900 € - Vergnügungsteuer nach Ertrag sowie pauschal nach Automaten
Ansatz gegenüber 2019 um 38 T€ reduziert (aufgrund von Prognosewerten für das Jahr 2019).

430.000 € - Grundsteuer A - Hebesatz 308 v. H. / Hebesatz und Ansatz identisch in den Folgejahren

234.000 € - Hundesteuer

10.500 € - Zweitwohnungsteuer

zu Teilposition 02

4.717.148 € - Schlüsselzuweisungen vom Land nach Modellrechnung 2020
Der Ansatz für die Folgejahre steigt entsprechend der Orientierungsdaten um 6,9 % in 2021, um 3,5 % in 2022 und um 4,1 % in 2023. Berechnungsgrundlage siehe Vorbericht.

1.002.500 € - Konsumtive Verwendung der Investitionspauschale als Gegenposition zu den Aufwendungen aus Festwerten und Geringwertigen Wirtschaftsgütern (2021: 696.850 €, 2022: 728.050 €, 2023: 1.006.850 €)

980.500 € - Konsumtive Verwendung der Schulpauschale für die bauliche Unterhaltung der Schulen (2021: 780.500 €, 2022: 100.000 €)

850.000 € - Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz. Nach geltendem Bundesrecht enden die Erhöhungen nach § 6 Abs. 3 und 5 GemFinRefG zum 31.12.2019, s. Position 15 (Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit). Nachlaufend erfolgen noch die Abrechnungen der Einheitslasten des Jahres 2018 in 2020 und des Jahres 2019 in 2021.

635.130 € - Konsumtive Verwendung der Mittel aus dem Digitalpakt
Insgesamt sind für die Jahre 2020-2022 investive Einzahlungen aus dem Digitalpakt in Höhe von 1.434.215 € unter der Teilposition 18 des Teilfinanzplanes eingeplant (2020: 635.130 €, 2021: 673.085 €, 2022: 126.000 €).
Davon können Teile der Anschaffung von Festwerten gegenübergestellt werden (2021: 538.085 €, 2022: 126.000 €).

472.000 € - Aufwands-/Unterhaltungspauschale vom Land nach Arbeitskreisrechnung 2020
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.

70.570 € - Eigenanteil Digitalpakt
Anschaffungen, die unter die Förderrichtlinie des Digitalpakts fallen, werden zu 90% gefördert. Der 10%ige Eigenanteil wird durch die Investitionspauschale gedeckt (2021: 105.914 €, 2022: 14.000 €)

zu Teilposition 07

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

zu Teilposition 15

18.030.630 € - Kreisumlage mit einem Hebesatz von 32,6 % (Vorjahr 33,2) entsprechend der Mitteilung vom Kreis Warendorf zum Kreishaushalt vom 06.12.2019. Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde gem. Arbeitskreisrechnung (50.591.528 €) plus der Schlüsselzuweisung (4.717.148 €) ergibt die Umlagegrundlage (55.308.676 €) zur Berechnung der Kreisumlage.
Folgejahre: 2020 - 18.400.000 € / 2021 - 18.700.000 € / 2022 - 18.800.000 €

9.568.400 € - Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 17,3 % (Vorjahr 16,4 %) entsprechend der Mitteilung vom Kreis Warendorf zum Kreishaushalt vom 06.12.2019. Umlagegrundlage s. Erläuterung zur Kreisumlage.
Folgejahre: 2020 - 9.800.000 € / 2021 - 9.900.000 € / 2022 - 10.000.000 €

2.008.000 € - Gewerbesteuerumlage
Berechnungsgrundlage: Gewerbesteueransatz : Hebesatz * 100 * Punktwert
(Punktwert = Bund 14,5 Punkte und Land 20,5 Punkte)

zu Teilposition 16
35.000 € - Einstellung in die Einzelwertberichtigung
30.000 € - Zinsen auf Gewerbesteuererstattung
25.000 € - Abschreibungen auf Forderungen (unbefristete Niederschlagungen)

Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	53.391.948	54.174.800	56.933.400	57.633.000	56.816.600	57.644.400
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900.116	7.170.000	6.039.148	5.898.000	5.423.000	5.544.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	108.919	122.600	125.500	125.500	125.500	125.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**59.400.982**	**61.467.400**	**63.098.048**	**63.656.500**	**62.365.100**	**63.313.900**
14	- Transferauszahlungen	-29.263.978	-29.740.000	-29.607.030	-30.208.000	-30.526.000	-30.726.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.676	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-29.281.654**	**-29.770.000**	**-29.637.030**	**-30.238.000**	**-30.556.000**	**-30.756.000**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**30.119.329**	**31.697.400**	**33.461.018**	**33.418.500**	**31.809.100**	**32.557.900**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.943.813	4.055.000	4.777.040	4.812.085	4.514.082	4.637.164
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.943.813**	**4.055.000**	**4.777.040**	**4.812.085**	**4.514.082**	**4.637.164**
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**3.943.813**	**4.055.000**	**4.777.040**	**4.812.085**	**4.514.082**	**4.637.164**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**34.063.142**	**35.752.400**	**38.238.058**	**38.230.585**	**36.323.182**	**37.195.064**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**34.063.142**	**35.752.400**	**38.238.058**	**38.230.585**	**36.323.182**	**37.195.064**

Erläuterungen zu Teilposition 18

In dieser Postition werden die investiven Zahlungseingänge der Pauschalen dargestellt.

2.767.263 € - Investitionspauschale vom Land nach Modellrechnung 2020
1.374.647 € - Schulpauschale vom Land nach Modellrechnung 2020
635.130 € - Zuwendung aus dem Digitalpakt
207.082 € - Mittel für den finanziellen Ausgleich der investiven Kosten nach dem Belastungsausgleichsgesetz G9

Die anteilige konsumtive Verwendung wird in Teilposition 02 beschrieben.

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
DIGITALPAK Digitalpakt			635.130	673.085	126.000			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			635.130	673.085	126.000			
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BELASTAUS Zuschuss Belastungsausgleichsgesetz					207.082	414.164		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					207.082	414.164		

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 2018**	**Prognose 2019**	**Plan 2020**
Zinsbelastung (absolut)	346.799	393.500	298.000
Zinslastquote (= Finanzaufwendungen/ ordentliche Aufwendungen * 100)	0,43%	0,44%	0,33%
Schuldenstand pro Einwohner zum 31.12. (= Kreditverbindlichkeiten (inkl. Abwasserbetrieb) / Einwohnerzahl z. 31.12.16)	313,77	474,15	567,57

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
03	+ Sonstige Transfererträge	2.213	1.800	1.800	1.800	1.800	18.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.400	35.000	29.000	28.000	27.000	26.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.613**	**36.800**	**30.800**	**29.800**	**28.800**	**44.000**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**						
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**31.613**	**36.800**	**30.800**	**29.800**	**28.800**	**44.000**
19	+ Finanzerträge	544.773	552.000	573.000	593.000	613.000	633.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-345.113	-393.500	-300.500	-357.700	-422.500	-488.400
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**199.660**	**158.500**	**272.500**	**235.300**	**190.500**	**144.600**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**231.274**	**195.300**	**303.300**	**265.100**	**219.300**	**188.600**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**231.274**	**195.300**	**303.300**	**265.100**	**219.300**	**188.600**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**231.274**	**195.300**	**303.300**	**265.100**	**219.300**	**188.600**

Erläuterungen

zu Teilposition 03
Schuldendiensthilfe

zu Teilposition 07
Bürgschaftsprovision

zu Teilposition 19
Eigenkapitalverzinsung Abwasserbetrieb

zu Teilposition 20
279.700 € - Zinsaufwand für langjährige Darlehnsverpflichtungen (2021 ff. Erhöhung aufgrund der Neuaufnahmen)
10.800 € - Kreditbeschaffungskosten z.B. Verwaltungskosten für Förderdarlehen
10.000 € - Zinsaufwand für Liquiditätskredite

Teilfinanzhaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.213	1.800	1.800	1.800	1.800	18.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	29.400	35.000	29.000	28.000	27.000	26.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	532.240	552.000	573.000	593.000	613.000	633.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**563.853**	**588.800**	**603.800**	**622.800**	**641.800**	**677.000**
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-344.833	-393.500	-300.500	-357.700	-422.500	-488.400
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-344.833**	**-393.500**	**-300.500**	**-357.700**	**-422.500**	**-488.400**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**219.021**	**195.300**	**303.300**	**265.100**	**219.300**	**188.600**
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.312	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.312**	**1.700**	**1.700**	**1.700**	**1.700**	**1.700**
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-286.382	-100.000	-2.200.000	-810.000	-820.000	-830.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-1.200.000					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.486.382**	**-100.000**	**-2.200.000**	**-810.000**	**-820.000**	**-830.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-1.482.070**	**-98.300**	**-2.198.300**	**-808.300**	**-818.300**	**-828.300**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.263.050**	**97.000**	**-1.895.000**	**-543.200**	**-599.000**	**-639.700**
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	682.640	8.306.482	6.300.000	5.850.000	6.900.000	3.400.000
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	29.640.000					
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-854.966	-1.050.000	-1.067.500	-1.355.800	-1.466.500	-1.689.200
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-28.990.000					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**477.674**	**7.256.482**	**5.232.500**	**4.494.200**	**5.433.500**	**1.710.800**
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-785.376**	**7.353.482**	**3.337.500**	**3.951.000**	**4.834.500**	**1.071.100**

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

zu Teilposition 33
6.300.000 € Neuaufnahme von Investitionskrediten

Davon:
760.748 € Anteil Kredit aus dem Programm "Gute Schule 2020". Die Mittel werden für Erweiterung der OGS Josefschule abgerufen (vgl. Produkt 011202).

Investitionen Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
KAPITALZUF Kapitalrücklagenzuführung	-200.000		-2.100.000	-700.000	-700.000	-700.000		-200.000
27 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-200.000		-2.100.000	-700.000	-700.000	-700.000		-200.000

Budget

Sachgebiet - Sicherheit und Ordnung

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtung:
  - Märkte

Produkte:

020101	Allgemeine Gefahrenabwehr
020201	Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten
020301	Verkehrsregelung und –lenkung
020401	Bürgerservice
020501	Personenstandswesen / Standesamt
020601	Statistiken und Wahlen
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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.374	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.050	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.395	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.818**	**15.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
11	- Personalaufwendungen	-194.522	-160.476	-230.082	-228.788	-234.816	-239.553
12	- Versorgungsaufwendungen	-81.540	-114.201	-139.502	-132.098	-139.497	-143.755
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.368	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.498	-7.850	-12.750	-12.750	-12.750	-12.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-301.929**	**-302.527**	**-407.334**	**-398.636**	**-412.063**	**-421.058**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-276.110**	**-287.527**	**-389.334**	**-380.636**	**-394.063**	**-403.058**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-276.110**	**-287.527**	**-389.334**	**-380.636**	**-394.063**	**-403.058**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-276.110**	**-287.527**	**-389.334**	**-380.636**	**-394.063**	**-403.058**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.002	-2.877	-1.008	-1.023	-1.042	-1.061
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-278.113**	**-290.404**	**-390.342**	**-381.659**	**-395.105**	**-404.119**

Erläuterungen

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, Ersatzvornahmen

zu Teilposition 13

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

zu Teilposition 16

5.000 € - Verdienstausfall Schiedsleute
2.400 € - Aufw. für das Schiedsmannwesen
2.000 € - Aus- und Fortbildung
1.900 € - Fernmelde- , Postgebühren (u. a. Verwaltungsgebühren Satellitentelefone: 1.200 €)
600 € - Medienaufwand
500 € - Mitgliedsbeiträge
350 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.207	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.542	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.561	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**19.310**	**15.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**
10	- Personalauszahlungen	-151.170	-145.914	-207.386	-211.609	-216.031	-220.478
11	- Versorgungsauszahlungen	-71.106	-92.124	-108.951	-111.669	-116.640	-120.803
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-23.572	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.336	-7.850	-12.750	-12.750	-12.750	-12.750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-249.183**	**-265.888**	**-354.087**	**-361.028**	**-370.420**	**-379.031**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-229.873**	**-250.888**	**-336.087**	**-343.028**	**-352.420**	**-361.031**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.600				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.600**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-1.600**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-229.873**	**-252.488**	**-336.087**	**-343.028**	**-352.420**	**-361.031**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-229.873**	**-252.488**	**-336.087**	**-343.028**	**-352.420**	**-361.031**

Investitionen Produkt 020101 Allg. Gefahrenabwehr

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
ORDNUNGBGA BGA Allg. Gefahrenabwehr		-1.600						-1.600
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.600						-1.600

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.821	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	558	240	240	240	240	240
10	**= Ordentliche Erträge**	**35.390**	**40.240**	**40.240**	**40.240**	**40.240**	**40.240**
11	- Personalaufwendungen	-80.899	-105.845	-107.206	-108.960	-111.235	-113.463
12	- Versorgungsaufwendungen	-10.172	-11.586	-9.243	-8.753	-9.243	-9.525
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-759	-800	-1.250	-850	-850	-850
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-91.830**	**-118.230**	**-117.700**	**-118.563**	**-121.328**	**-123.838**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-56.440**	**-77.990**	**-77.460**	**-78.323**	**-81.088**	**-83.598**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-56.440**	**-77.990**	**-77.460**	**-78.323**	**-81.088**	**-83.598**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-56.440**	**-77.990**	**-77.460**	**-78.323**	**-81.088**	**-83.598**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-56.440**	**-77.990**	**-77.460**	**-78.323**	**-81.088**	**-83.598**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Verwaltungsgebühren (z. B. Gewerbeanmeldung u. - auskunft)

zu Teilposition 07
Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 16
800 € - Aus- und Fortbildung
250 € - Medienaufwand
200 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020201 Gewerbe- u. Gaststättenangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.475	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11					
07	+ Sonstige Einzahlungen	123	240	240	240	240	240
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**34.609**	**40.240**	**40.240**	**40.240**	**40.240**	**40.240**
10	- Personalauszahlungen	-83.540	-104.394	-105.703	-107.822	-109.991	-112.199
11	- Versorgungsauszahlungen	-8.892	-9.346	-7.219	-7.399	-7.728	-8.004
15	- Sonstige Auszahlungen	-685	-800	-1.250	-850	-850	-850
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-93.116**	**-114.540**	**-114.172**	**-116.071**	**-118.569**	**-121.053**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-58.508**	**-74.300**	**-73.932**	**-75.831**	**-78.329**	**-80.813**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-58.508**	**-74.300**	**-73.932**	**-75.831**	**-78.329**	**-80.813**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-58.508**	**-74.300**	**-73.932**	**-75.831**	**-78.329**	**-80.813**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456.674	435.000	440.000	440.000	440.000	440.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.082	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	261.634	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**741.909**	**581.000**	**586.000**	**586.000**	**586.000**	**586.000**
11	- Personalaufwendungen	-272.494	-252.030	-286.185	-289.911	-296.201	-302.139
12	- Versorgungsaufwendungen	-85.673	-108.869	-47.281	-44.772	-47.279	-48.722
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.005	-14.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-468					
15	- Transferaufwendungen	-28.700	-96.150	-59.300	-59.300	-59.300	-59.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.951	-3.250	-4.250	-3.750	-3.250	-3.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-398.289**	**-474.299**	**-409.016**	**-409.732**	**-418.030**	**-425.411**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**343.620**	**106.701**	**176.984**	**176.268**	**167.970**	**160.589**
19	+ Finanzerträge	9.451					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.686					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**	**7.765**					
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**351.385**	**106.701**	**176.984**	**176.268**	**167.970**	**160.589**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**351.385**	**106.701**	**176.984**	**176.268**	**167.970**	**160.589**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.545	-89.625	-17.337	-17.395	-17.688	-18.056
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**282.841**	**17.076**	**159.647**	**158.873**	**150.282**	**142.533**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

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

zu Teilposition 04

380.000 € - Gebühren aus Sondernutzung (35 T€) und Parkgebühren (345 T€)
60.000 € - Verwaltungsgebühren für Anwohnerparkausweise und nach der StVO

zu Teilposition 05
Entgelte für die Überlassung von Parkflächen (Hengstparade)

zu Teilposition 07
Verwarn- und Bußgelder, Ordnungswidrigkeitenverfahren

zu Teilposition 13
6.000 € - Reparaturen, Ersatzteile für Parkscheinautomaten und Erfassungsgeräte
4.000 € - Energiekosten für Parkscheinautomaten
2.000 € - Aufwendungen für die Überlassung von Parkplätzen (Hengstparade)

zu Teilposition 15
22.500 € - Weiterleitung Zuweisung Land Bürgerbus Hoetmar, Bürgerbus Warendorf Nord und Warendorf Süd (jeweils 7.500 €)
(Ertrag in gleicher Höhe - Teilposition 2)
18.100 € - Zuschüsse ÖPNV (N3 - 10.900 € / N22 - 7.200 €)
6.700 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Süd
6.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Hoetmar
3.000 € - Betriebskostenzuschuss Bürgerbus Warendorf Nord
3.000 € - Zuschuss TaxiBus Milte (Anbindung an HP Einen-Müssingen)

zu Teilposition 16
2.500 € - Aus- und Fortbildung
1.200 € - Dienst- und Schutzkleidung
300 € - Dienstreisekosten
250 € - Medienaufwand (200 €), Mitgliedsbeiträge (50 €)

Teilfinanzhaushalt Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	457.356	435.000	440.000	440.000	440.000	440.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.082	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19					
07	+ Sonstige Einzahlungen	237.169	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	10.451					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**728.577**	**581.000**	**586.000**	**586.000**	**586.000**	**586.000**
10	- Personalauszahlungen	-306.476	-275.085	-278.493	-284.088	-289.834	-295.674
11	- Versorgungsauszahlungen	-74.654	-87.823	-36.926	-37.848	-39.532	-40.943
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-7.000	-14.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.686					
14	- Transferauszahlungen	-30.706	-96.150	-59.300	-59.300	-59.300	-59.300
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.434	-3.250	-4.250	-3.750	-3.250	-3.250
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-454.956**	**-476.308**	**-390.969**	**-396.986**	**-403.916**	**-411.167**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**273.621**	**104.692**	**195.031**	**189.014**	**182.084**	**174.833**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden			-150.000			
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-2.500			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**-152.500**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**			**-152.500**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**273.621**	**104.692**	**42.531**	**189.014**	**182.084**	**174.833**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**273.621**	**104.692**	**42.531**	**189.014**	**182.084**	**174.833**

Investitionen Produkt 020301 Verkehrsregelung u. -lenkung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
GELDZÄHLG Geldzählgerät			-2.500					
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-2.500					
PARKSCHEIN			-150.000					
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden			-150.000					

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	500	500	500	500	500
03	+ Sonstige Transfererträge	1.338	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.590	200.000	225.000	225.000	225.000	225.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.225	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.677					
10	**= Ordentliche Erträge**	**239.831**	**203.900**	**228.800**	**228.800**	**228.800**	**228.800**
11	- Personalaufwendungen	-274.907	-268.576	-274.073	-277.305	-283.405	-289.089
12	- Versorgungsaufwendungen	-46.575	-57.403	-53.226	-50.402	-53.225	-54.849
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-158.704	-142.300	-157.300	-157.300	-157.300	-157.300
15	- Transferaufwendungen	-28.486	-30.050	-40.050	-30.050	-30.050	-30.050
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.270	-7.550	-7.650	-7.650	-7.650	-7.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-514.942**	**-505.878**	**-532.300**	**-522.707**	**-531.630**	**-538.938**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-275.111**	**-301.978**	**-303.500**	**-293.907**	**-302.830**	**-310.138**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-275.111**	**-301.978**	**-303.500**	**-293.907**	**-302.830**	**-310.138**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-275.111**	**-301.978**	**-303.500**	**-293.907**	**-302.830**	**-310.138**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.081	-2.302	-2.212	-2.244	-2.286	-2.328
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-276.192**	**-304.280**	**-305.712**	**-296.151**	**-305.116**	**-312.466**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Zuwendung 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
155.000 € - Aufwendungen für Personalausweise und Reisepässe
  1.500 € - 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.
10.000 € - Zuschuss an das Hundeasyl in Freckenhorst
  550 € - Zuschuss Ehrenpatenschaften (Ertrag - Teilposition 02)

zu Teilposition 16
2.500 € - Aus- und Fortbildung
1.600 € - Gästebewirtung/Repräsentation (Gratulation Geburtstags- und Ehejubiläen)
1.600 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (EC-Cash Verfahren)
1.200 € - Medienaufwand
  500 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
  250 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020401 Bürgerservice

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	500	500	500	500	500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.491	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.825	200.000	225.000	225.000	225.000	225.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.225	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**245.542**	**203.900**	**228.800**	**228.800**	**228.800**	**228.800**
10	- Personalauszahlungen	-285.591	-275.133	-265.414	-270.751	-276.238	-281.811
11	- Versorgungsauszahlungen	-40.448	-46.305	-41.570	-42.607	-44.503	-46.092
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-158.009	-142.300	-157.300	-157.300	-157.300	-157.300
14	- Transferauszahlungen	-18.486	-30.050	-40.050	-30.050	-30.050	-30.050
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.828	-7.550	-7.650	-7.650	-7.650	-7.650
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-508.363**	**-501.339**	**-511.984**	**-508.358**	**-515.741**	**-522.903**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-262.821**	**-297.439**	**-283.184**	**-279.558**	**-286.941**	**-294.103**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-262.821**	**-297.439**	**-283.184**	**-279.558**	**-286.941**	**-294.103**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-262.821**	**-297.439**	**-283.184**	**-279.558**	**-286.941**	**-294.103**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.591	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.206	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.399					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.394					
10	**= Ordentliche Erträge**	**75.590**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
11	- Personalaufwendungen	-199.814	-148.705	-149.533	-149.710	-153.397	-156.485
12	- Versorgungsaufwendungen	-112.158	-70.828	-66.579	-63.046	-66.577	-68.609
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.562	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-239	-70	-70	-70	-70	-70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.160	-7.250	-7.615	-7.615	-7.615	-7.615
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-321.933**	**-231.053**	**-227.997**	**-224.640**	**-231.859**	**-236.979**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-246.342**	**-171.053**	**-167.997**	**-164.640**	**-171.859**	**-176.979**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-246.342**	**-171.053**	**-167.997**	**-164.640**	**-171.859**	**-176.979**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-246.342**	**-171.053**	**-167.997**	**-164.640**	**-171.859**	**-176.979**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-246.342**	**-171.053**	**-167.997**	**-164.640**	**-171.859**	**-176.979**

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
70 € - Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

2.500 € - Aus- und Fortbildung
2.400 € - Medienaufwand u.a. Standesamtliche Zeitung Online
1.200 € - Geschäftsaufwendungen
1.000 € - Dienstkleidung
300 € - Dienstreisekosten
215 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 020501 Personenstandswesen/Standesamt

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.591	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.206	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50.678					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**107.475**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
10	- Personalauszahlungen	-133.600	-138.170	-138.701	-141.511	-144.431	-147.380
11	- Versorgungsauszahlungen	-97.733	-57.135	-51.999	-53.296	-55.668	-57.655
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.622	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.729	-7.250	-7.615	-7.615	-7.615	-7.615
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-240.683**	**-206.755**	**-202.515**	**-206.622**	**-211.914**	**-216.850**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-133.209**	**-146.755**	**-142.515**	**-146.622**	**-151.914**	**-156.850**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-169					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-169**					
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-169**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-133.378**	**-146.755**	**-142.515**	**-146.622**	**-151.914**	**-156.850**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-133.378**	**-146.755**	**-142.515**	**-146.622**	**-151.914**	**-156.850**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.411	20.000	10.000	26.000	25.000	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	516					
10	**= Ordentliche Erträge**	**31.927**	**20.000**	**10.000**	**26.000**	**25.000**	
11	- Personalaufwendungen	-24.787	-19.503	-19.776	-19.484	-20.043	-20.448
12	- Versorgungsaufwendungen	-14.360	-17.603	-16.276	-15.412	-16.275	-16.772
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-300	-300	-300	-300	-300
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-1.300			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-463	-22.100	-22.600	-22.100	-22.100	-1.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-39.611**	**-59.507**	**-60.252**	**-57.296**	**-58.718**	**-38.620**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-7.683**	**-39.507**	**-50.252**	**-31.296**	**-33.718**	**-38.620**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-7.683**	**-39.507**	**-50.252**	**-31.296**	**-33.718**	**-38.620**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-7.683**	**-39.507**	**-50.252**	**-31.296**	**-33.718**	**-38.620**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-7.683**	**-39.507**	**-50.252**	**-31.296**	**-33.718**	**-38.620**

Erläuterungen

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Wahlen:
2020 - Kommunalwahl
2021 - Bundestag
2022 - Landtag

zu Teilposition 13

200 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial
100 € - Reparaturen

zu Teilposition 14

Ersatzbeschaffung von Wahlurnen

zu Teilposition 16

Aufwandsentschädigung für die Wahlvorstände, Fernmelde- und Postgebühren, Aus- und Fortbildung, Dienstreisekosten, Medienaufwand für folgende Wahlen:
2020 - Kommunalwahl
2021 - Bundestag
2022 - Landtag

Teilfinanzhaushalt Produkt 020601 Statistiken und Wahlen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.411	20.000	10.000	26.000	25.000	
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**31.411**	**20.000**	**10.000**	**26.000**	**25.000**	
10	- Personalauszahlungen	-17.331	-17.037	-17.128	-17.479	-17.851	-18.223
11	- Versorgungsauszahlungen	-12.474	-14.200	-12.711	-13.029	-13.609	-14.094
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-300	-300	-300	-300	-300
15	- Sonstige Auszahlungen	380	-22.100	-23.900	-22.100	-22.100	-1.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-29.425**	**-53.638**	**-54.039**	**-52.908**	**-53.860**	**-33.717**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**1.986**	**-33.638**	**-44.039**	**-26.908**	**-28.860**	**-33.717**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**1.986**	**-33.638**	**-44.039**	**-26.908**	**-28.860**	**-33.717**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**1.986**	**-33.638**	**-44.039**	**-26.908**	**-28.860**	**-33.717**

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. Zunächst soll ein sukzessiver Austausch der derzeit verwendeten Einsatzhelme gegen Helme der aktuellen Generation mit verbessertem Schutz und Tragekomfort erfolgen.

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 2018**	**Prognose 2019**	**Plan 2020**
Zu 1.: Einsatzerfolg	vollständig erreicht	vollständig erreicht	vollständig erreicht
Zu 2.: Anzahl der Kindergarten- und Schulkinder, die an Aktionen im Rahmen der Brandschutzerziehung teilnehmen	637	500	Mind. 400
Zu 3.: Stückzahl Helme aktueller Generation/ Anteil ausgerüsteter Einsatzkräfte	10/ 3,2 %	86/ 27,6 %	220/ 70,5 %

Teilergebnishaushalt Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	398.361	383.896	380.389	371.282	352.814	347.640
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.177	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.040	7.050	6.750	6.750	6.750	6.750
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	601					
10	**= Ordentliche Erträge**	**453.179**	**430.946**	**437.139**	**428.032**	**409.564**	**404.390**
11	- Personalaufwendungen	-367.688	-353.727	-334.881	-340.755	-347.773	-354.734
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.841	-20.434	-19.472	-18.438	-19.471	-20.065
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.918	-171.620	-222.160	-134.960	-134.960	-134.960
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-557.725	-573.428	-583.824	-566.807	-512.737	-495.024
15	- Transferaufwendungen	-9.727	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.992	-333.550	-404.605	-354.605	-229.605	-229.605
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.290.892**	**-1.467.758**	**-1.579.941**	**-1.430.566**	**-1.259.546**	**-1.249.389**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-837.713**	**-1.036.812**	**-1.142.803**	**-1.002.534**	**-849.982**	**-844.999**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-837.713**	**-1.036.812**	**-1.142.803**	**-1.002.534**	**-849.982**	**-844.999**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-837.713**	**-1.036.812**	**-1.142.803**	**-1.002.534**	**-849.982**	**-844.999**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-229.836	-173.908	-205.405	-206.302	-207.276	-208.374
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.067.548**	**-1.210.720**	**-1.348.208**	**-1.208.836**	**-1.057.258**	**-1.053.373**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

379.949 € - 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 Fahrkosten Lehrgänge
250 € - Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 13

85.000 € - Reparaturen, Ersatzteile, Maschinen (u.a. Anschaffung Systemtrenner - 50.000 €)
73.430 € - Reparaturen, Ersatzteile, Fahrzeuge (u.a. Austausch Sepura HBC 1 - 22.000 €)
28.230 € - laufende Kosten städtische Fahrzeuge
12.000 € - Entwässerungsgebühren (pauschal Löschübungen)
10.000 € - Unterhaltung Löschteiche
10.000 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter
3.500 € - Entsorgung, sonstige Unterhaltung

zu Teilposition 14

306.752 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Feuerwehrfahrzeuge
130.906 € - Abschreibungen auf Feuerwehrgebäude
68.156 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
75.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
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)
2021 Erneuerung Brandschutzkleidung zusätzlich 120.000 €
70.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (u. a. Aufwandsentschädigung)
60.000 € - Sonst. Aufwendungen für Inanspruchn. von Rechten u. Diensten (u. a. Softwareupdate HBCs 50.000 €)
30.000 € - Verdienstausfall Feuerwehr
23.000 € - Aus und Fortbildung Feuerwehr
18.155 € - KFZ-Versicherungen
10.000 € - Untersuchungen Feuerwehr
5.000 € - Fernmelde, Postgebühren GEZ
5.000 € - Gästebewirtung
4.500 € - Medienaufwand
3.200 € - Mitgliedsbeiträge
1.500 € - Aus- und Fortbildung
1.500 € - Geschäftsaufwendungen
750 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.114	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.573	7.050	6.750	6.750	6.750	6.750
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**49.087**	**47.050**	**56.750**	**56.750**	**56.750**	**56.750**
10	- Personalauszahlungen	-352.497	-350.687	-331.713	-338.358	-345.151	-352.072
11	- Versorgungsauszahlungen	-14.552	-16.483	-15.207	-15.587	-16.281	-16.862
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-124.461	-171.620	-222.160	-134.960	-134.960	-134.960
14	- Transferauszahlungen	-9.727	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-229.512	-333.550	-479.605	-429.605	-304.605	-304.605
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-730.750**	**-887.340**	**-1.063.685**	**-933.509**	**-815.997**	**-823.499**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-681.663**	**-840.290**	**-1.006.935**	**-876.759**	**-759.247**	**-766.749**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	127.267	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**127.267**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**	**120.000**
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-26.000				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-249.966	-852.000	-25.000	-165.000	-385.000	-25.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-249.966**	**-878.000**	**-25.000**	**-165.000**	**-385.000**	**-25.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-122.699**	**-758.000**	**95.000**	**-45.000**	**-265.000**	**95.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-804.362**	**-1.598.290**	**-911.935**	**-921.759**	**-1.024.247**	**-671.749**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-804.362**	**-1.598.290**	**-911.935**	**-921.759**	**-1.024.247**	**-671.749**

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
FEUERBETRV Betriebsvorrichtungen Feuerwehr		-1.000						-1.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-1.000						-1.000
FEUERBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattg Feuerwehr	-29.429		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-98.550
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.289
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-29.429		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-99.840
FEUERHARD Feuerwehr Hardware allgemein	-3.049	-2.000						-15.056
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.049	-2.000						-15.056
FEUERMASCH Maschinen Feuerwehr	-12.386	-5.000						-66.747
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.386	-5.000						-66.747
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FEUERELW ELW-Warendorf-Nord	-4.459							-4.459
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.459							-4.459
FEUERFAH18 HLF- Freckenhorst	-114.847							-117.247
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-114.847							-117.247
FEUERFAH21 ELW Einen	-4.459							-4.459
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.459							-4.459
FEUERFAH22 ELW Milte	-4.459							-4.459
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.459							-4.459
FEUERFAH24 Schlauchwagen SW 2000		-280.000						-280.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		120.000						120.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-400.000						-400.000
FEUERFAH25 HLF für Vohren	-14.181	-320.000						-334.181
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.181	-320.000						-334.181
FEUERFAH27 HLF-Milte				-20.000	-240.000			
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				120.000	120.000			
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-140.000	-360.000			
FEUERFAH28 MTF Kinder FW Hoetmar	-35.025							-35.025
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-35.025							-35.025
FEUERFUNK Digitalfunkanl. GH Freckenhorst		-31.000						-31.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-31.000						-31.000

Investitionen Produkt 020701 Brandbekämpfung/Techn. Hilfeleistung/Vorbeugender Brandschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
FEUERLÖSCH Anlage Feuerlöschteich		-25.000						-95.698
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-25.000						-95.698
FEUERPAUS Feuerschutzpauschale			120.000			120.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			120.000			120.000		
WERKZEUG1 Ausrüstung, Ersatzbeschaffung, Kleinwerkzeug		-29.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-347.667
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-29.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-347.667

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.380	4.380	4.380	4.380	4.380
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.390.488	7.116.720	7.116.720	7.116.720	7.116.720
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	481.465					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	71					
10	**= Ordentliche Erträge**	**481.536**	**6.394.868**	**7.121.100**	**7.121.100**	**7.121.100**	**7.121.100**
11	- Personalaufwendungen	-28.298	-69.953	-87.382	-89.033	-90.837	-92.655
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.013	-2.414	-2.287	-2.166	-2.287	-2.357
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-481.536	-6.240.488	-6.947.051	-6.947.050	-6.947.051	-6.947.051
14	- Bilanzielle Abschreibungen		-9.917	-9.917	-9.917	-9.917	-9.917
15	- Transferaufwendungen	-1.043					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-307	-30.000	-30.200	-30.200	-30.200	-30.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-513.197**	**-6.352.772**	**-7.076.837**	**-7.078.365**	**-7.080.292**	**-7.082.179**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-31.661**	**42.096**	**44.263**	**42.734**	**40.808**	**38.920**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-31.661**	**42.096**	**44.263**	**42.734**	**40.808**	**38.920**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-31.661**	**42.096**	**44.263**	**42.734**	**40.808**	**38.920**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-38.925	-50.000	-49.350	-49.501	-49.655
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-31.661**	**3.171**	**-5.737**	**-6.616**	**-8.693**	**-10.735**

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.

Ein Entwurf der Gebührenkalkulation wurde erstellt und wird derzeit mit den Kostenträgern abgestimmt.

zu Teilposition 14
Abschreibungen DRK-Gebäude

zu Teilposition 16
Siehe Erläuterung zu TP 13

Teilfinanzhaushalt Produkt 020702 Rettungsdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.390.488	7.116.720	7.116.720	7.116.720	7.116.720
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	481.465					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**481.465**	**6.390.488**	**7.116.720**	**7.116.720**	**7.116.720**	**7.116.720**
10	- Personalauszahlungen	-18.687	-69.594	-87.010	-88.751	-90.529	-92.342
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.734	-1.947	-1.786	-1.831	-1.913	-1.981
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-481.536	-6.240.488	-6.947.051	-6.947.050	-6.947.051	-6.947.051
14	- Transferauszahlungen	-1.043					
15	- Sonstige Auszahlungen	-289		-200	-200	-200	-200
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-503.289**	**-6.312.029**	**-7.036.047**	**-7.037.832**	**-7.039.692**	**-7.041.573**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-21.824**	**78.459**	**80.673**	**78.888**	**77.027**	**75.146**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-21.824**	**78.459**	**80.673**	**78.888**	**77.027**	**75.146**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-21.824**	**78.459**	**80.673**	**78.888**	**77.027**	**75.146**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	877	301	301	301	301	301
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.634	48.000	58.480	48.000	48.000	48.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.692					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.866					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	119					
10	**= Ordentliche Erträge**	**170.188**	**48.301**	**58.781**	**48.301**	**48.301**	**48.301**
11	- Personalaufwendungen	-25.424	-27.045	-28.439	-28.830	-29.450	-30.040
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.354	-4.023	-4.222	-3.998	-4.222	-4.351
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.513	-850	-50	-50	-50	-50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.578	-701	-701	-701	-701	-701
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.252	-400	-50	-50	-50	-50
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-167.121**	**-33.019**	**-33.463**	**-33.629**	**-34.473**	**-35.192**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**3.068**	**15.282**	**25.319**	**14.673**	**13.828**	**13.109**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**3.068**	**15.282**	**25.319**	**14.673**	**13.828**	**13.109**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**3.068**	**15.282**	**25.319**	**14.673**	**13.828**	**13.109**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-44.534	-33.121	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-41.466**	**-17.839**	**12.319**	**1.673**	**828**	**109**

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

zu Teilposition 04
48.000 € - Standgelder Wochenmarkt
10.480 € - 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 das Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16
50 € - Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 150202 Wochenmärkte

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.974	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.950					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.866					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**156.791**	**48.000**	**48.000**	**48.000**	**48.000**	**48.000**
10	- Personalauszahlungen	-36.079	-26.446	-27.752	-28.310	-28.881	-29.463
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.891	-3.245	-3.298	-3.380	-3.530	-3.656
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-72.520	-850	-50	-50	-50	-50
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.774	-400	-50	-50	-50	-50
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-123.264**	**-30.942**	**-31.150**	**-31.790**	**-32.512**	**-33.219**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**33.526**	**17.058**	**16.850**	**16.210**	**15.488**	**14.781**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-849					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-849**					
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-849**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**32.677**	**17.058**	**16.850**	**16.210**	**15.488**	**14.781**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**32.677**	**17.058**	**16.850**	**16.210**	**15.488**	**14.781**

Budget

Sachgebiet - Schule, Jugend, Sport

Produkte:

030101	Grundschulen
030102	Hauptschulen
030103	Realschule
030104	Gymnasien
030105	Förderschule
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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	882.105	879.972	889.270	888.076	856.912	828.606
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.148	236.000	229.590	229.590	229.590	229.590
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	600	600	600	600	600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.448	1.285	1.285	1.285	782	
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.120.100**	**1.117.858**	**1.120.746**	**1.119.552**	**1.087.884**	**1.058.796**
11	- Personalaufwendungen	-776.928	-816.991	-786.354	-801.857	-817.950	-834.310
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.328	-5.455	-5.301	-5.019	-5.301	-5.462
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.842	-182.400	-169.600	-170.000	-170.500	-181.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-521.242	-500.692	-328.621	-327.426	-266.050	-222.169
15	- Transferaufwendungen	-815.877	-840.100	-1.103.420	-1.103.420	-1.103.420	-1.103.420
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-310.814	-371.525	-620.995	-428.935	-360.435	-371.435
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.583.031**	**-2.717.163**	**-3.014.291**	**-2.836.658**	**-2.723.656**	**-2.717.797**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.462.931**	**-1.599.305**	**-1.893.545**	**-1.717.106**	**-1.635.772**	**-1.659.001**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.462.931**	**-1.599.305**	**-1.893.545**	**-1.717.106**	**-1.635.772**	**-1.659.001**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.462.931**	**-1.599.305**	**-1.893.545**	**-1.717.106**	**-1.635.772**	**-1.659.001**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.074.560	-1.262.715	-1.243.216	-886.102	-821.614	-828.229
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-2.537.490**	**-2.862.021**	**-3.136.761**	**-2.603.208**	**-2.457.386**	**-2.487.230**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

668.607 € - Zuweisungen vom Land für die offenen Ganztagsschulen
211.572 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Begründung Abweichung zum Vorjahr: s. TP 14)
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
73.000 € - Lehr- und Lernmittel
30.200 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
26.300 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)
19.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Schulbereich
8.400 € - Aus- und Fortbildung Lehrer
7.100 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
3.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
1.000 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14
287.032 € - Abschreibungen auf Schulen (um 180 T€ geringer, da teilweise Nutzungsdauern der Gebäude Laurentiusschule, Overbergschule und der Grundschule Hoetmar in 2019 ablaufen)
28.994 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
11.600 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 800 € netto
781 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
214 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15
1.099.650 € - Personal- und Sachkosten für die offenen Ganztagsschulen
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
203.500 € - Ersatzbeschaffung für Festwerte Hardware
279.250 € - Ersatzbeschaffung für Festwerte Schulbereich
89.300 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherung)
16.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
14.120 € - Fernmelde- und Postgebühren
8.600 € - Medienaufwand
5.300 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
4.100 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
700 € - Gästebewirtung, Repräsentation
125 € - Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände

Teilfinanzhaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	518.015	530.400	677.007	677.007	677.007	677.007
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.022	236.000	229.590	229.590	229.590	229.590
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	600	600	600	600	600
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**754.437**	**767.000**	**907.197**	**907.197**	**907.197**	**907.197**
10	- Personalauszahlungen	-767.603	-816.179	-785.492	-801.205	-817.236	-833.585
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.846	-4.401	-4.140	-4.243	-4.432	-4.590
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-154.950	-182.400	-169.600	-170.000	-170.500	-181.000
14	- Transferauszahlungen	-814.504	-840.100	-1.103.420	-1.103.420	-1.103.420	-1.103.420
15	- Sonstige Auszahlungen	-140.731	-133.485	-149.845	-154.985	-154.985	-154.985
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.881.634**	**-1.976.565**	**-2.212.497**	**-2.233.853**	**-2.250.573**	**-2.277.581**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.127.197**	**-1.209.565**	**-1.305.300**	**-1.326.656**	**-1.343.376**	**-1.370.384**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-158.066	-243.840	-482.750	-285.550	-217.050	-228.050
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-158.066**	**-243.840**	**-482.750**	**-285.550**	**-217.050**	**-228.050**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-158.066**	**-243.840**	**-482.750**	**-285.550**	**-217.050**	**-228.050**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.285.263**	**-1.453.405**	**-1.788.050**	**-1.612.206**	**-1.560.426**	**-1.598.434**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.285.263**	**-1.453.405**	**-1.788.050**	**-1.612.206**	**-1.560.426**	**-1.598.434**

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVACHTERM ADV-Ausstattung	-8.966	-11.000	-16.000	-5.800	-1.000	-8.000		-47.912
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.966	-11.000	-16.000	-5.800	-1.000	-8.000		-47.912
ADVBODEL ADV-Ausstattung	-616	-9.000	-33.700	-1.000	-9.000	-8.000		-40.870
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-616	-9.000	-33.700	-1.000	-9.000	-8.000		-40.870
ADVDECHANT ADV-Ausstattung	-11.089	-13.000	-17.600	-21.600	-1.000	-12.000		-45.309
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.089	-13.000	-17.600	-21.600	-1.000	-12.000		-45.309
ADVEINEN ADV-Ausstattung	-5.573	-3.000	-16.000	-14.600	-1.000	-4.000		-30.951
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.573	-3.000	-16.000	-14.600	-1.000	-4.000		-30.951
ADVEVERWOR ADV-Ausstattung	-16.223	-10.000	-39.800	-25.000	-9.000	-16.000		-64.661
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.223	-10.000	-39.800	-25.000	-9.000	-16.000		-64.661
ADVJOSEF ADV-Ausstattung	-11.511	-10.000	-18.800	-29.100	-8.000	-11.000		-58.179
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.511	-10.000	-18.800	-29.100	-8.000	-11.000		-58.179
ADVLAUREN1 ADV-Ausstattung	-7.512	-2.000	-15.000	-14.400		-4.000		-19.410
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.512	-2.000	-15.000	-14.400		-4.000		-19.410
ADVLAURENT ADV-Ausstattung	-1.759	-9.000	-13.400	-15.400	-1.000	-8.000		-52.008
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.759	-9.000	-13.400	-15.400	-1.000	-8.000		-52.008
AVDOVERBE ADV-Ausstattung		-1.000	-33.200	-17.600	-1.000	-16.000		-41.529
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000	-33.200	-17.600	-1.000	-16.000		-41.529
SCHULE10 Ersatzbesch. Festw. Bodelschwing	-14.508	-16.650	-16.650	-16.650	-16.650	-16.650		-80.942
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.508	-16.650	-16.650	-16.650	-16.650	-16.650		-80.942
SCHULE3 Ersatzbesch. Festw. Josefschule	-14.392	-62.500	-62.500	-36.500	-36.500	-36.500		-157.182
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.392	-62.500	-62.500	-36.500	-36.500	-36.500		-157.182
SCHULE4 Ersatzbesch. Festw. Laurentiusschule	-7.273	-8.100	-44.400	-9.100	-9.100	-9.100		-101.192
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.273	-8.100	-44.400	-9.100	-9.100	-9.100		-101.192
SCHULE5 Ersatzbesch. Festw. Overbergschule	-22.721	-32.600	-50.900	-21.600	-21.600	-21.600		-164.311
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-22.721	-32.600	-50.900	-21.600	-21.600	-21.600		-164.311
SCHULE6 Ersatzbesch. Festw. Everwordschule	-12.299	-26.600	-43.400	-26.200	-71.200	-26.200		-106.146
15 - Sonstige Auszahlungen								-30
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-12.299	-26.600	-43.400	-26.200	-71.200	-26.200		-106.116
SCHULE7 Ersatzbesch. Festw. Dechant-Wessing-Schule	-6.039	-8.100	-25.600	-10.100	-10.100	-10.100		-55.817
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-6.039	-8.100	-25.600	-10.100	-10.100	-10.100		-55.817
SCHULE8 Ersatzbesch. Festw. W. Achtermannschule	-4.073	-7.700	-15.900	-8.700	-8.700	-8.700		-49.444
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								1.429

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-1.429
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.073	-7.700	-15.900	-8.700	-8.700	-8.700		-49.444
SCHULE9 Ersatzbesch. Festw. Schule Einen	-4.195	-7.790	-19.900	-12.200	-12.200	-12.200		-73.978
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.195	-7.790	-19.900	-12.200	-12.200	-12.200		-73.978

Produktbeschreibung Produkt 030102 Hauptschulen

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030102	Hauptschulen

Produktinformationen

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

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Betrieb der Hauptschulen Lernmittelfreiheit Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln Pg Fi 212
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern

Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Hauptschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	458					
12	- Versorgungsaufwendungen	-250					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**208**					
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**208**					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**208**					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**208**					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**208**					

Teilfinanzhaushalt Produkt 030102 Hauptschulen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-481					
11	- Versorgungsauszahlungen	31					
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-450**					
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-450**					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-450**					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-450**					

Produktbeschreibung Produkt 030103 Realschule

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030103	Realschule

Produktinformationen

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

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Betrieb der Realschule Vertragsrechte Lernmittelfreiheit Beschaffung von Lehr-und Lernmitteln Pg Fi 215
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern

Teilergebnishaushalt Produkt 030103 Realschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	458					
12	- Versorgungsaufwendungen	-250					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**208**					
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**208**					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**208**					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**208**					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**208**					

Teilfinanzhaushalt Produkt 030103 Realschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	291					
11	- Versorgungsauszahlungen	31					
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**322**					
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**322**					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**322**					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**322**					

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	653.413	515.094	507.172	465.188	464.804	459.791
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	845	1.750	500	500	500	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	400		117	117	117	48
10	**= Ordentliche Erträge**	**654.657**	**516.844**	**507.788**	**465.804**	**465.420**	**460.338**
11	- Personalaufwendungen	-566.380	-600.858	-606.052	-617.792	-630.242	-642.849
12	- Versorgungsaufwendungen	-7.592	-9.415	-9.024	-8.545	-9.023	-9.299
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.164	-231.665	-189.380	-183.880	-184.380	-184.880
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-852.305	-712.820	-630.777	-563.163	-562.779	-557.684
15	- Transferaufwendungen	-400					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296.989	-450.625	-697.775	-463.575	-335.075	-415.075
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.860.830**	**-2.005.383**	**-2.133.008**	**-1.836.955**	**-1.721.499**	**-1.809.787**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.206.173**	**-1.488.539**	**-1.625.220**	**-1.371.150**	**-1.256.079**	**-1.349.449**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.206.173**	**-1.488.539**	**-1.625.220**	**-1.371.150**	**-1.256.079**	**-1.349.449**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.206.173**	**-1.488.539**	**-1.625.220**	**-1.371.150**	**-1.256.079**	**-1.349.449**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.059.008	-1.351.362	-1.116.358	-1.225.439	-1.060.609	-1.071.706
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-3.265.181**	**-2.839.901**	**-2.741.578**	**-2.596.589**	**-2.316.688**	**-2.421.155**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

407.955 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
93.159 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
6.030 € - Zuweisungen vom Land für die Aus- und Fortbildung der Lehrer
28 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 05

Entgelte für die Nutzung schulischer Einrichtungen

zu Teilposition 07

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13

89.100 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
37.700 € - Lehr- und Lernmittel
19.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)
16.900 € - Reparaturen, Ersatzteile Schulbereich (z.B. aus Sicherheitsprüfungen)
15.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
4.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
6.030 € - Aus- und Fortbildung der Lehrer/innen
1.050 € - Klassen- und Studienfahrten, Betriebspraktika
600 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

571.520 € - Abschreibungen auf Schulen
51.657 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
7.600 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 800 € netto

zu Teilposition 16

299.400 € - Ersatzbeschaffungen von Festwerten Hardware
214.800 € - Ersatzbeschaffungen von Festwerten Schulbereich
127.000 € - Versicherungsbeiträge (Unfall- und Haftpflichtversicherungen)
30.300 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
12.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
6.000 € - Medienaufwand
5.100 € - Fernmelde- und Postgebühren
3.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
150 € - Gästebewirtung, Repräsentation
25 € - Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine

Teilfinanzhaushalt Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.640	9.315	6.030	6.030	6.030	6.030
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.055	1.750	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**9.695**	**11.065**	**6.530**	**6.530**	**6.530**	**6.530**
10	- Personalauszahlungen	-585.178	-607.739	-604.584	-616.681	-629.026	-641.615
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.673	-7.595	-7.047	-7.223	-7.545	-7.814
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-142.000	-231.665	-189.380	-183.880	-184.380	-184.880
14	- Transferauszahlungen	-400					
15	- Sonstige Auszahlungen	-195.241	-227.825	-191.175	-194.675	-193.175	-193.175
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-929.492**	**-1.074.824**	**-992.187**	**-1.002.459**	**-1.014.126**	**-1.027.484**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-919.797**	**-1.063.759**	**-985.657**	**-995.929**	**-1.007.596**	**-1.020.954**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-70.754	-241.600	-514.200	-276.500	-149.500	-229.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-70.754**	**-241.600**	**-514.200**	**-276.500**	**-149.500**	**-229.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-70.754**	**-241.600**	**-514.200**	**-276.500**	**-149.500**	**-229.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-990.552**	**-1.305.359**	**-1.499.857**	**-1.272.429**	**-1.157.096**	**-1.250.454**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-990.552**	**-1.305.359**	**-1.499.857**	**-1.272.429**	**-1.157.096**	**-1.250.454**

Investitionen Produkt 030104 Gymnasien

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
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	-500	-500	-500	-500		-500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-500	-500	-500	-500	-500		-500
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVAWG ADV-Ausstattung	-2.157	-2.000						-197.681
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.157	-2.000						-197.681
ADVLAU ADV-Ausstattung	-7.266	-54.000	-179.200	-83.000	-1.000	-51.000		-346.385
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.266	-54.000	-179.200	-83.000	-1.000	-51.000		-346.385
ADVMARIEN ADV-Ausstattung	-9.464	-25.000	-120.200	-47.700	-2.700	-32.700		-268.064
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.464	-25.000	-120.200	-47.700	-2.700	-32.700		-268.064
SCHULEG1 Ersatzbesch. Festw. Mariengymnasium	-21.947	-60.500	-118.255	-49.255	-49.255	-49.255		-479.120
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen			2.745	2.745	2.745	2.745		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-21.947	-60.500	-121.000	-52.000	-52.000	-52.000		-479.120
SCHULEG2 Ersatzbesch. Festw. Laurentianum	-13.679	-50.000	-49.100	-49.100	-49.100	-49.100		-357.949
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.679	-50.000	-49.100	-49.100	-49.100	-49.100		-357.949
SCHULEG3 Ersatzbesch. Festw. AWG	-13.239	-44.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200		-323.801
12 - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-171							-171
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.068	-44.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200		-323.630
SCHULEG7 Ersatzbeschaffung Festwerte Turnhalle Rosenstraße		-600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-600
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-600

Produktbeschreibung Produkt 030105 Förderschule

Stadt Warendorf

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	030105	Förderschule

Produktinformationen

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

Kategorie	Pflichtaufgabe
Kurzbeschreibung	Betrieb der Förderschule Vertragsrechte Lernmittelfreiheit Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln Pg Fi 221
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schulpflichtige Kinder u. deren Eltern

Teilergebnishaushalt Produkt 030105 Förderschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	3.098					
12	- Versorgungsaufwendungen	-250					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.848**					
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**2.848**					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**2.848**					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**2.848**					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**2.848**					

Teilfinanzhaushalt Produkt 030105 Förderschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.612					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**48.690**					
10	- Personalauszahlungen	-1.157					
11	- Versorgungsauszahlungen	31					
15	- Sonstige Auszahlungen	-22					
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.148**					
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**47.542**					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**47.542**					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**47.542**					

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.688	346.592	355.966	335.858	333.277	331.988
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	358	500	500	500	500	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	610					
10	**= Ordentliche Erträge**	**357.655**	**347.092**	**356.466**	**336.358**	**333.777**	**332.488**
11	- Personalaufwendungen	-449.780	-499.930	-496.637	-510.077	-516.059	-526.386
12	- Versorgungsaufwendungen	-15.496	-20.326	-19.625	-18.584	-19.625	-20.224
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.846	-143.900	-126.000	-126.000	-126.000	-126.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-476.236	-467.049	-478.393	-445.817	-443.237	-441.948
15	- Transferaufwendungen	-298					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247.956	-321.025	-273.625	-283.125	-178.625	-228.625
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.288.611**	**-1.452.230**	**-1.394.281**	**-1.383.603**	**-1.283.545**	**-1.343.182**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-930.956**	**-1.105.138**	**-1.037.814**	**-1.047.245**	**-949.768**	**-1.010.694**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-930.956**	**-1.105.138**	**-1.037.814**	**-1.047.245**	**-949.768**	**-1.010.694**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-930.956**	**-1.105.138**	**-1.037.814**	**-1.047.245**	**-949.768**	**-1.010.694**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-474.581	-555.721	-650.491	-403.780	-407.458	-411.509
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.405.537**	**-1.660.859**	**-1.688.305**	**-1.451.025**	**-1.357.226**	**-1.422.203**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

348.588 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
4.500 € - Zuweisungen für die Aus- und Fortbildung der Lehrer
2.878 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 05

Entgelt für die Nutzung schulischer Räume

zu Teilposition 13

56.400 € - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz
28.800 € - Lehr- und Lernmittel
13.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Schulbereich (z.B. Schulschwimmen)
10.500 € - Unterhaltung des beweglichen Anlagevermögens
7.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen Schulbereich
4.500 € - Aus- und Fortbildung Lehrer

2.800 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
1.500 € - Klassen- und Studienfahrten, Betriebspraktika
1.500 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

437.708 € - Abschreibungen auf Schulen
36.685 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
4.000 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 800 € netto

zu Teilposition 16

93.800 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware
73.500 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Schulbereich
72.000 € - Versicherungsbeiträge
21.200 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
5.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
2.800 € - Fernmelde- und Postgebühren
2.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
2.300 € - Medienaufwand
500 € - Honorare
25 € - Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.320	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.002	500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**6.322**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
10	- Personalauszahlungen	-421.491	-490.269	-517.964	-528.333	-513.416	-523.702
11	- Versorgungsauszahlungen	-14.459	-16.396	-15.327	-15.710	-16.409	-16.995
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-100.625	-143.900	-126.000	-126.000	-126.000	-126.000
14	- Transferauszahlungen	-298					
15	- Sonstige Auszahlungen	-93.825	-106.425	-110.325	-110.325	-108.125	-110.325
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-630.697**	**-756.991**	**-769.616**	**-780.368**	**-763.950**	**-777.022**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-624.374**	**-751.991**	**-764.616**	**-775.368**	**-758.950**	**-772.022**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-141.743	-224.600	-167.300	-176.800	-74.500	-122.300
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-141.743**	**-224.600**	**-167.300**	**-176.800**	**-74.500**	**-122.300**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-141.743**	**-224.600**	**-167.300**	**-176.800**	**-74.500**	**-122.300**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-766.118**	**-976.591**	**-931.916**	**-952.168**	**-833.450**	**-894.322**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-766.118**	**-976.591**	**-931.916**	**-952.168**	**-833.450**	**-894.322**

Investitionen Produkt 030106 Gesamtschule

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVGESAMT ADV-Ausstattung	-2.872	-48.000	-98.800	-108.300	-6.000	-53.800		-212.390
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.872	-48.000	-98.800	-108.300	-6.000	-53.800		-212.390
ADVGESAMT1 ADV-Ausstattung Gesamtschule Von-Ketteler-Str. 36	-2.338	-45.000						-47.338
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.338	-45.000						-47.338
SCHULE12 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule	-9.282	-38.100	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500		-492.505
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.282	-38.100	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500		-492.505
SCHULE14 Ersatzbesch. Festw. Gesamtschule Von-Kettelerstr.	-126.140	-91.500	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000		-329.379
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-126.140	-91.500	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000		-329.379

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.065	220.675	212.000	212.000	212.000	212.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	874					
10	**= Ordentliche Erträge**	**236.939**	**220.675**	**212.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**
11	- Personalaufwendungen	-122.455	-113.896	-119.083	-120.192	-122.909	-125.376
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.548	-29.829	-30.106	-28.508	-30.105	-31.024
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-424		-500	-500	-500	-500
15	- Transferaufwendungen	-169.955	-148.825	-202.500	-202.500	-202.500	-202.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.458	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-392.840**	**-372.551**	**-432.188**	**-431.700**	**-436.014**	**-439.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-155.902**	**-151.876**	**-220.188**	**-219.700**	**-224.014**	**-227.400**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-155.902**	**-151.876**	**-220.188**	**-219.700**	**-224.014**	**-227.400**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-155.902**	**-151.876**	**-220.188**	**-219.700**	**-224.014**	**-227.400**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-155.902**	**-151.876**	**-220.188**	**-219.700**	**-224.014**	**-227.400**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

102.000 € - Projekt Geld oder Stelle
45.000 € - Pauschale 8-1 Betreuung (für Schulen mit offenem Ganztag)
41.000 € - Schulsozialarbeit
24.000 € - 8-1 Betreuung Bodelschwinghschule

zu Teilposition 13

Unterhaltung des sonstigen beweglichen Anlagevermögens

zu Teilposition 15

48.825 € - an Betreuungsträger für Schulsozialarbeit
47.175 € - an Fördervereine, VHS für den dortigen Personalaufwand zur Durchführung pädagogischer Übermittagsbetreuung, AG-Angebot an weiterführenden Schulen (Projekt Geld oder Stelle) und für die Kooperation mit der Stadtbücherei
45.000 € - Pauschalen Betreuungsträger und Fördervereine für dortigen Personalaufwand zur Durchführung 8-1 Betreuung (für Schulen mit offenem Ganztag)
37.500 € - Städtischer Zuschuss zur Durchführung 8-1 Betreuung
24.000 € - 8-1 Betreuungsangebot Bodelschwinghschule (Zuwendungen für diese Maßnahmen - s. TP 02)

zu Teilposition 16
40.000 € - Honorare aus Projektgeldern Geld oder Stelle
40.000 € - Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - anteilig - aus Projektgeldern Geld oder Stelle

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

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.065	220.675	212.000	212.000	212.000	212.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**236.065**	**220.675**	**212.000**	**212.000**	**212.000**	**212.000**
10	- Personalauszahlungen	-108.666	-109.459	-114.185	-116.485	-118.855	-121.260
11	- Versorgungsauszahlungen	-20.695	-24.063	-23.513	-24.099	-25.172	-26.070
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.081		-500	-500	-500	-500
14	- Transferauszahlungen	-162.117	-148.825	-202.500	-202.500	-202.500	-202.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-82.325	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-375.884**	**-362.347**	**-420.697**	**-423.584**	**-427.027**	**-430.330**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-139.820**	**-141.672**	**-208.697**	**-211.584**	**-215.027**	**-218.330**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-139.820**	**-141.672**	**-208.697**	**-211.584**	**-215.027**	**-218.330**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-139.820**	**-141.672**	**-208.697**	**-211.584**	**-215.027**	**-218.330**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.564	43.564	43.564	42.576	41.591	41.591
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.287					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	254					
10	**= Ordentliche Erträge**	**55.105**	**43.564**	**43.564**	**42.576**	**41.591**	**41.591**
11	- Personalaufwendungen	-154.839	-145.397	-125.130	-127.318	-129.942	-132.543
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.529	-7.919	-7.446	-7.050	-7.445	-7.673
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.521.255	-1.751.980	-1.786.060	-1.786.060	-1.786.060	-1.786.060
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.520	-12.520	-12.520	-11.532	-10.547	-10.547
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.111	-52.900	-53.500	-3.500	-3.500	-3.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.698.253**	**-1.970.716**	**-1.984.656**	**-1.935.461**	**-1.937.494**	**-1.940.322**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.643.149**	**-1.927.152**	**-1.941.092**	**-1.892.885**	**-1.895.903**	**-1.898.732**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.643.149**	**-1.927.152**	**-1.941.092**	**-1.892.885**	**-1.895.903**	**-1.898.732**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.643.149**	**-1.927.152**	**-1.941.092**	**-1.892.885**	**-1.895.903**	**-1.898.732**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.337					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.645.485**	**-1.927.152**	**-1.941.092**	**-1.892.885**	**-1.895.903**	**-1.898.732**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

33.930 € - Zuweisungen vom Land "Konnexitätsausgleich"
9.634 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 13

1.766.560 € - Aufwand Schülerbeförderungskosten
davon:
943.000 € - Gymnasien
495.000 € - Gesamtschule
328.760 € - Grundschulen
14.500 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
5.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

zu Teilposition 14

Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge

zu Teilposition 16

50.000 € - Externe Unterstützung für Ausschreibung Schülerbeförderung
3.450 € - Versicherungsbeiträge für städtische Fahrzeuge
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.930	33.930	33.930	33.930	33.930	33.930
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.567					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**51.497**	**33.930**	**33.930**	**33.930**	**33.930**	**33.930**
10	- Personalauszahlungen	-151.697	-144.219	-123.919	-126.402	-128.940	-131.525
11	- Versorgungsauszahlungen	-5.654	-6.388	-5.815	-5.960	-6.225	-6.448
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-1.513.335	-1.751.980	-1.786.060	-1.786.060	-1.786.060	-1.786.060
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.111	-52.900	-53.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.673.796**	**-1.955.488**	**-1.969.294**	**-1.921.922**	**-1.924.725**	**-1.927.533**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.622.299**	**-1.921.558**	**-1.935.364**	**-1.887.992**	**-1.890.795**	**-1.893.603**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			20.000			
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**20.000**			
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**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.622.299**	**-1.921.558**	**-1.965.364**	**-1.887.992**	**-1.890.795**	**-1.893.603**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.622.299**	**-1.921.558**	**-1.965.364**	**-1.887.992**	**-1.890.795**	**-1.893.603**

Investitionen Produkt 030202 Schülerbeförderung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
SCHULEFAHR Anschaffung eines Schulbullis			-30.000					-132.067
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			20.000					
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								3.629
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-50.000					-135.696

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.974	136.236	34.094	28.204	28.204	28.204
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	850	117				
10	**= Ordentliche Erträge**	**76.824**	**136.353**	**34.094**	**28.204**	**28.204**	**28.204**
11	- Personalaufwendungen	-168.549	-148.389	-169.758	-172.009	-175.731	-179.253
12	- Versorgungsaufwendungen	-22.774	-28.245	-27.071	-25.634	-27.070	-27.896
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.508	-50.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-110.318	-177.036	-81.914	-76.023	-63.873	-59.545
15	- Transferaufwendungen	697					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.127	-309.000	-191.500	-366.500	-191.500	-191.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-451.580**	**-712.670**	**-517.242**	**-687.166**	**-505.174**	**-505.194**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-374.756**	**-576.317**	**-483.148**	**-658.962**	**-476.970**	**-476.990**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-374.756**	**-576.317**	**-483.148**	**-658.962**	**-476.970**	**-476.990**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-374.756**	**-576.317**	**-483.148**	**-658.962**	**-476.970**	**-476.990**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-66.488	-131.599	-78.390	-78.942	-79.409	-79.928
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-441.244**	**-707.916**	**-561.538**	**-737.904**	**-556.379**	**-556.918**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
34.094 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 13
25.000 € - Teilübernahme Kosten Essensausgabe Bistro 32
19.000 € - Wartung EDV, Fernsprechanlagen, Technische Anlagen
2.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen IT-Bereich
1.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14
56.470 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
10.447 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
7.500 € - Sofortabschreibungen GWGs bis 800 € netto
5.702 € - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände
1.795 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

80.000 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten IT-Bereich
66.000 € - Ersatzbeschaffung Festwerte Hardware
30.000 € - Miete Kopierer und Drucker
4.000 € - Fernmelde- und Postgebühren
2.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
2.000 € - Aus- und Fortbildung
2.000 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
1.500 € - Medienaufwand
1.500 € - Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Schulbereich
1.000 € - Dienstreisekosten
1.000 € - Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.102					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**47.102**					
10	- Personalauszahlungen	-154.630	-144.187	-165.354	-168.675	-172.085	-175.552
11	- Versorgungsauszahlungen	-20.020	-22.784	-21.142	-21.670	-22.634	-23.442
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-33.292	-50.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
14	- Transferauszahlungen	-5.474					
15	- Sonstige Auszahlungen	-100.429	-114.000	-133.000	-133.000	-133.000	-133.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-313.845**	**-330.972**	**-366.496**	**-370.345**	**-374.720**	**-378.994**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-266.743**	**-330.972**	**-366.496**	**-370.345**	**-374.720**	**-378.994**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.983	-209.000	-80.000	-255.000	-80.000	-80.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-16.983**	**-209.000**	**-80.000**	**-255.000**	**-80.000**	**-80.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-16.983**	**-209.000**	**-80.000**	**-255.000**	**-80.000**	**-80.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-283.726**	**-539.972**	**-446.496**	**-625.345**	**-454.720**	**-458.994**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-283.726**	**-539.972**	**-446.496**	**-625.345**	**-454.720**	**-458.994**

Investitionen Produkt 030203 Zentrale Schulangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
BGAMEN32 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa	-4.252							-4.252
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.252							-4.252
SOFTW.ZENT Zentrale Schulangelegenheiten Software	-1.758	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000		-128.972
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.758	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000		-128.972
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
ADVFESTW Zentrale ADV Festwerte	-7.265	-195.000	-66.000	-241.000	-66.000	-66.000		-619.581
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.265	-195.000	-66.000	-241.000	-66.000	-66.000		-619.581

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	978.902	972.500	1.250.645	1.406.693	1.445.965	1.485.351
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.444	37.700	40.200	40.200	40.200	40.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.842					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48					
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.040.236**	**1.010.200**	**1.290.845**	**1.446.893**	**1.486.165**	**1.525.551**
11	- Personalaufwendungen	-1.078.256	-1.106.602	-1.194.167	-1.217.987	-1.242.362	-1.267.210
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.305	-1.584	-1.489	-1.410	-1.489	-1.535
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.628	-76.450	-79.700	-79.700	-79.700	-79.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-67.008	-61.576	-73.647	-71.826	-71.309	-69.728
15	- Transferaufwendungen	-536.195	-647.636	-1.107.326	-935.178	-723.546	-744.503
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.060	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.761.451**	**-1.899.249**	**-2.461.729**	**-2.311.501**	**-2.123.807**	**-2.168.076**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-721.215**	**-889.049**	**-1.170.884**	**-864.608**	**-637.642**	**-642.524**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-721.215**	**-889.049**	**-1.170.884**	**-864.608**	**-637.642**	**-642.524**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-721.215**	**-889.049**	**-1.170.884**	**-864.608**	**-637.642**	**-642.524**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	100					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-94.134	-419.217	-109.382	-110.626	-112.233	-113.812
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-815.248**	**-1.308.266**	**-1.280.266**	**-975.234**	**-749.875**	**-756.336**

Erläuterungen zu Teilposition 02

1.145.164 € - Betriebskostenzuschüsse vom Kreis Warendorf für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland" (ab dem KiGa-Jahr 2019/2020 3%-ige Steigerung der Pauschalen pro Kind), davon 77.500 € KiBiz-Rettungs-Paket

46.092 € - Integrationszuschüsse für die Kindergärten "Löwenzahn" und "Zwergenland"

32.803 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

26.000 € - Zuweisung vom Land für die Familienzentren Milte - Einen - Müssingen und Löwenzahn

480 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 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
200 € - Entgelt Nutzungsentschädigung (Räumlichkeiten Kindergarten Löwenzahn)

zu Teilposition 13

38.500 € - Verpflegungskosten für Mittagessen in Kindertageseinrichtungen
13.000 € - Sachaufwand Kooperationsverbund Familienzentrum Milte-Einen-Müssingen
13.000 € - Sachaufwand Familienzentrum 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

44.953 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
14.000 € - Sofortabschreibungen GWGs unter 800 € netto
9.675 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
5.019 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Zuschussgewährung in 2020:
385.289 € - Zentralrendantur der katholischen Kirchengemeinden im Kreisdekanat Warendorf
64.654 € - AWO Bezirksverband Hamm-Warendorf (KiTa Reichenbacher Straße)
60.940 € - Mutter und Kind Hilfe e.V. (KiGa Wichtelhöhle)
50.000 € - Finanzierung von Fehlbeträgen der Tageseinrichtungen Pfarrgemeinde St. Laurentius
42.933 € - Caritasverband im Kreisdekanat Warendorf e.V.
22.662 € - KiTa Kunterbunt
18.320 € - Betriebskostenzuschuss Elterninitiative "Am Eichenwäldchen"
14.103 € - Spielstube Warendorf e.V.
13.474 € - KiTa Kunterbunt Springfrösche
6.201 € - Naturkindergarten Warendorf

Einmalig in 2020:
Zuschüsse für Ausbaumaßnahmen
235.000 € - Johannes-KiGa
185.000 € - Franziskus-KiGa
8.750 € - KiGa am Eichenwäldchen

Einmalig in 2021:
231.250 € - Marien-KiGa

zu Teilposition 16

2.650 € - Aus- und Fortbildung
1.700 € - Geschäftsaufwendungen
750 € - Medienaufwand
300 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	951.563	941.057	1.217.256	1.374.996	1.414.613	1.455.419
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.459	37.700	40.200	40.200	40.200	40.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.267					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**1.015.290**	**978.757**	**1.257.456**	**1.415.196**	**1.454.813**	**1.495.619**
10	- Personalauszahlungen	-1.076.869	-1.106.366	-1.193.925	-1.217.804	-1.242.162	-1.267.006
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.131	-1.278	-1.163	-1.192	-1.245	-1.290
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-73.424	-76.450	-79.700	-79.700	-79.700	-79.700
14	- Transferauszahlungen	-496.792	-647.636	-1.107.326	-935.178	-723.546	-744.503
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.058	-5.400	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.653.275**	**-1.837.131**	**-2.401.513**	**-2.253.274**	**-2.066.053**	**-2.111.899**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-637.985**	**-858.373**	**-1.144.057**	**-838.078**	**-611.240**	**-616.280**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	635	126.000				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**635**	**126.000**				
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.200	-153.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-15.200**	**-153.500**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-14.565**	**-27.500**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-652.550**	**-885.873**	**-1.146.057**	**-840.078**	**-613.240**	**-618.280**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-652.550**	**-885.873**	**-1.146.057**	**-840.078**	**-613.240**	**-618.280**

Investitionen Produkt 060101 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
KIGALÖWEN2 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kiga Löwenzahn		-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-23.663
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								20.700
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-5.036
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-4.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-39.327
KIGAZWERG Küche KiGa Zwergenland	625							-8.144
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	625							625
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-8.769
KIGAZWERG1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung Kiga Zwergenland	-4.474	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-46.002
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-7.992
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.474	-2.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-38.010
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
KIGAFRANZ Möblierung Interimslösung KiGa Franziskusschule		-7.000						-7.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		63.000						63.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-70.000						-70.000
KIGAFRECK Möblierung Interimslösung KiGa Freckenhorst		-7.000						-7.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		63.000						63.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-70.000						-70.000

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.771	70.435	71.079	70.937	70.890	70.836
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.773	31.400	32.400	32.900	33.900	34.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	366	270	270	270	270	270
10	**= Ordentliche Erträge**	**104.243**	**102.106**	**103.749**	**104.107**	**105.060**	**105.506**
11	- Personalaufwendungen	-280.949	-279.060	-288.586	-294.232	-300.147	-306.151
12	- Versorgungsaufwendungen	-2.612	-3.168	-2.978	-2.820	-2.978	-3.069
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.298	-44.600	-46.700	-46.700	-47.200	-47.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-42.647	-43.567	-47.369	-47.228	-47.181	-47.103
15	- Transferaufwendungen	-103.437	-90.800	-89.800	-89.800	-89.800	-89.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.718	-19.250	-18.750	-18.750	-18.750	-18.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-486.660**	**-480.445**	**-494.183**	**-499.529**	**-506.056**	**-512.073**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-382.417**	**-378.339**	**-390.434**	**-395.422**	**-400.996**	**-406.566**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-382.417**	**-378.339**	**-390.434**	**-395.422**	**-400.996**	**-406.566**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-382.417**	**-378.339**	**-390.434**	**-395.422**	**-400.996**	**-406.566**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	289					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.986	-55.031	-51.379	-51.749	-52.260	-52.698
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-461.115**	**-433.370**	**-441.813**	**-447.171**	**-453.256**	**-459.264**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

27.600 € - Zuschuss Kreis Warendorf für Brückenprojekte
27.179 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
16.000 € - Zuweisung vom Land für das HoT
300 € - Spenden für das Projekt Notinsel

zu Teilposition 05

15.000 € - Entgelte für die Ferienbetreuung im Ems-Camp (2 Wochen, vgl. Teilposition 13)
8.500 € - Warenverkauf im HoT
8.000 € - Veranstaltungsentgelte HoT
900 € - Nutzungsentgelte für die Anmietung von Räumlichkeiten im HoT

zu Teilposition 07
Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13
21.000 € - Ferienbetreuungsangebot Ems-Camp
16.000 € - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen für das HoT
7.000 € - Waren, Verbrauch, Verzehrgüter, Betriebsmittel
1.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
900 € - Lehr- und Lernmittel
500 € - Unterhaltungsaufwendungen
300 € - Aufwendungen für das Projekt Notinsel

zu Teilposition 14
32.341 € - Abschreibungen auf Kinder- und Jugendeinrichtungen
5.706 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
7.600 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
1.722 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15
Zuschussgewährung in 2020 an:
36.000 € - Kinder- und Jugendwerk Telgte e.V.
27.600 € - Brückenprojekte
15.000 € - Kinder- und Jugenderholung
7.000 € - Betriebskosten @ttic
3.000 € - Projektförderung, davon 1.000 € "Kunterbunte Ferienspiele"
1.200 € - Zuschuss für offene Arbeit im Pfarrheim (Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius u. St. Lambertus Freckenhorst)

zu Teilposition 16
14.000 € - Honorare
1.500 € - Medienaufwand
800 € - Dienstreisekosten
600 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial
500 € - Versicherungsbeiträge
450 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Fernmelde-, Postgebühren, Rundfunkbeiträge
300 € - Sonstige Geschäftsaufwendungen (Gema-Gebühren)
200 € - Mitgliedsbeiträge
100 € - Gästebewirtung, Repräsentation

Teilfinanzhaushalt Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.556	43.088	43.900	43.900	43.900	43.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.573	31.400	32.400	32.900	33.900	34.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	333					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**59.461**	**74.488**	**76.300**	**76.800**	**77.800**	**78.300**
10	- Personalauszahlungen	-286.027	-278.589	-288.101	-293.865	-299.746	-305.744
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.261	-2.555	-2.326	-2.384	-2.490	-2.579
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-26.563	-44.600	-46.700	-46.700	-47.200	-47.200
14	- Transferauszahlungen	-109.642	-90.800	-89.800	-89.800	-89.800	-89.800
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.869	-19.250	-26.350	-26.350	-26.350	-26.350
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-449.362**	**-435.794**	**-453.277**	**-459.099**	**-465.586**	**-471.673**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-389.901**	**-361.306**	**-376.977**	**-382.299**	**-387.786**	**-393.373**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.098	-13.100				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.098**	**-13.100**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-2.098**	**-13.100**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-391.999**	**-374.406**	**-376.977**	**-382.299**	**-387.786**	**-393.373**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-391.999**	**-374.406**	**-376.977**	**-382.299**	**-387.786**	**-393.373**

Investitionen Produkt 060102 Jugendarbeit

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
JUGEND1 Betriebs- u. Geschäftsausstattung		-2.500						-38.215
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		-2.500						-32.270
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BETRJUGEND Betriebsvorrichtungen Jugend/Sakterplatz		-7.000						-7.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-7.000						-7.000

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.786	75.894	74.282	74.191	74.052	67.079
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.473	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48					
10	**= Ordentliche Erträge**	**88.307**	**88.894**	**87.282**	**87.191**	**87.052**	**80.079**
11	- Personalaufwendungen	-95.436	-95.065	-96.644	-98.514	-100.500	-102.510
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.305	-1.584	-1.489	-1.410	-1.489	-1.535
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.153	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.133	-143.763	-141.034	-140.942	-140.384	-133.408
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.874	-500	-500	-500	-500	-500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-250.901**	**-246.812**	**-245.567**	**-247.266**	**-248.773**	**-243.853**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-162.594**	**-157.918**	**-158.285**	**-160.075**	**-161.721**	**-163.774**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-162.594**	**-157.918**	**-158.285**	**-160.075**	**-161.721**	**-163.774**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-162.594**	**-157.918**	**-158.285**	**-160.075**	**-161.721**	**-163.774**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-300.646	-334.757	-381.324	-320.788	-323.612	-327.651
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-463.240**	**-492.675**	**-539.609**	**-480.863**	**-485.333**	**-491.425**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

71.601 € - 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

71.585 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
65.279 € - Abschreibungen auf Sportanlagen (Gebäude)
3.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
1.170 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

300 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.311	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**11.311**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**
10	- Personalauszahlungen	-94.366	-94.830	-96.402	-98.330	-100.299	-102.306
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.131	-1.278	-1.163	-1.192	-1.245	-1.290
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-5.153	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.874	-500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-102.524**	**-102.507**	**-106.965**	**-108.922**	**-110.944**	**-112.996**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-91.213**	**-89.507**	**-93.965**	**-95.922**	**-97.944**	**-99.996**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	101.150	8.266	112.868	113.000	114.000	115.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**101.150**	**8.266**	**112.868**	**113.000**	**114.000**	**115.000**
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.175	-8.266	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.175**	**-8.266**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**98.975**		**111.368**	**111.500**	**112.500**	**113.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**7.763**	**-89.507**	**17.403**	**15.578**	**14.556**	**13.504**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**7.763**	**-89.507**	**17.403**	**15.578**	**14.556**	**13.504**

Erläuterungen zu Teilposition 18

Zuweisung Land - Sportpauschale 112.868 €

Die Einzahlung erfolgt ab 2020 in voller Höhe unter dem Produkt 080101, die anschließende Verwendung ist folgendermaßen geplant:
- 80.000 € in 2020 Kunstrasenplatz Müssingen unter dem Produkt 011202
- 80.000 € in 2021 und 2022 für Kunstrasenplatz Hoetmar unter dem Produkt 011202
- 80.000 € in 2023 für Kunstrasenplatz Warendorf unter dem Produkt 011202

Produkt 080102
davon Ertrag:
Teilposition 02 - 30.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen
davon Aufwand:
Teilposition 15 - 30.000 € - Anteil für Sportvereinsinvestitionen

Investitionen Produkt 080101 Sportanlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
SPORTBGA Betriebs- und Geschäftsausstattung Sport	-1.462	1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500		-21.476
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.266						8.266
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.462	-6.766	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500		-29.742

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.701	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.360	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48					
10	**= Ordentliche Erträge**	**48.109**	**41.000**	**41.000**	**41.000**	**41.000**	**41.000**
11	- Personalaufwendungen	-65.095	-64.335	-65.281	-66.524	-67.870	-69.228
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.305	-1.584	-1.489	-1.410	-1.489	-1.535
15	- Transferaufwendungen	-38.651	-32.000	-62.000	-32.000	-32.000	-32.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.905	-40.070	-41.570	-41.570	-41.570	-41.570
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-139.956**	**-137.989**	**-170.341**	**-141.504**	**-142.929**	**-144.333**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-91.848**	**-96.989**	**-129.341**	**-100.504**	**-101.929**	**-103.333**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-91.848**	**-96.989**	**-129.341**	**-100.504**	**-101.929**	**-103.333**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-91.848**	**-96.989**	**-129.341**	**-100.504**	**-101.929**	**-103.333**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-91.848**	**-96.989**	**-129.341**	**-100.504**	**-101.929**	**-103.333**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

Zuweisung Land - Sportpauschale insgesamt 111.541 €
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 € - Städtischer Zuschuss an Sportvereine
2.000 € - Förderung von Sportveranstaltungen

zu Teilposition 16

26.000 € - Entgelte für die Nutzung der Schwimmhallen der Bundeswehr durch Wassersportvereine (15.000 €) und Dritte (11.000 €)
10.000 € - Entgelte an die Stadtwerke für die Nutzung der Bäder durch Sportvereine
4.300 € - Sportlerehrung
600 € - Mitgliedsbeiträge
300 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisekosten
100 € - Orga- und Marketingaufwendungen für eigene Veranstaltungen
70 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 080102 Zentrale Sportangelegenheiten

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		30.000				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.200	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**8.200**	**41.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
10	- Personalauszahlungen	-64.751	-64.099	-65.039	-66.341	-67.670	-69.024
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.131	-1.278	-1.163	-1.192	-1.245	-1.290
14	- Transferauszahlungen	-30.950	-32.000	-62.000	-32.000	-32.000	-32.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.491	-40.070	-41.570	-41.570	-41.570	-41.570
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-127.322**	**-137.447**	**-169.772**	**-141.103**	**-142.485**	**-143.884**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-119.122**	**-96.447**	**-158.772**	**-130.103**	**-131.485**	**-132.884**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-119.122**	**-96.447**	**-158.772**	**-130.103**	**-131.485**	**-132.884**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-119.122**	**-96.447**	**-158.772**	**-130.103**	**-131.485**	**-132.884**

Budget

Sachgebiet - Soziales und Wohnen

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.353					
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.353**					
11	- Personalaufwendungen	-213.818	-234.505	-253.052	-254.508	-260.486	-265.721
12	- Versorgungsaufwendungen	-65.606	-85.623	-85.314	-80.786	-85.311	-87.915
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.386	-5.650	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-282.810**	**-325.778**	**-343.766**	**-340.694**	**-351.197**	**-359.036**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-280.457**	**-325.778**	**-343.766**	**-340.694**	**-351.197**	**-359.036**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-280.457**	**-325.778**	**-343.766**	**-340.694**	**-351.197**	**-359.036**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-280.457**	**-325.778**	**-343.766**	**-340.694**	**-351.197**	**-359.036**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-280.457**	**-325.778**	**-343.766**	**-340.694**	**-351.197**	**-359.036**

Erläuterungen zu Teilposition 16

2.750 € - Medienaufwand
1.500 € - Aus- und Fortbildung
700 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
250 € - Mitgliedsbeiträge
200 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 050101 Leistungen der Sozialhilfe nach SGB XII

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-181.752	-221.768	-239.173	-244.002	-248.998	-254.055
11	- Versorgungsauszahlungen	-58.995	-69.070	-66.630	-68.292	-71.332	-73.878
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.506	-5.650	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-244.253**	**-296.489**	**-311.203**	**-317.694**	**-325.730**	**-333.333**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-244.253**	**-296.489**	**-311.203**	**-317.694**	**-325.730**	**-333.333**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-244.253**	**-296.489**	**-311.203**	**-317.694**	**-325.730**	**-333.333**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-244.253**	**-296.489**	**-311.203**	**-317.694**	**-325.730**	**-333.333**

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 2018**	**Prognose 2019**	**Plan 2020**
Leistungsbezieher nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Anzahl Personen) z. 31.12.	227	197	167
davon: in laufenden Asylverfahren	166	103	63
Aufwandsdeckungsgrad (= Erträge/ Aufwendungen * 100)	100,93 %	137,24 %	78,38 %

Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.202.803	2.510.000	1.067.000	1.067.000	1.049.422	1.049.422
03	+ Sonstige Transfererträge	37.166	40.000	30.000	30.000	27.000	27.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100	50	50	45	45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.636					
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.241.604**	**2.550.100**	**1.097.050**	**1.097.050**	**1.076.467**	**1.076.467**
11	- Personalaufwendungen	-188.363	-172.541	-131.016	-131.124	-134.366	-137.070
12	- Versorgungsaufwendungen	-44.486	-62.518	-59.446	-56.291	-59.445	-61.259
15	- Transferaufwendungen	-1.494.758	-1.220.000	-1.090.000	-1.090.000	-981.200	-981.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.241	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.729.849**	**-1.458.159**	**-1.283.563**	**-1.280.516**	**-1.178.110**	**-1.182.629**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**511.755**	**1.091.941**	**-186.513**	**-183.466**	**-101.643**	**-106.163**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**511.755**	**1.091.941**	**-186.513**	**-183.466**	**-101.643**	**-106.163**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**511.755**	**1.091.941**	**-186.513**	**-183.466**	**-101.643**	**-106.163**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-489.703	-400.000	-321.500	-321.500	-289.350	-289.350
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**22.053**	**691.941**	**-508.013**	**-504.966**	**-390.993**	**-395.513**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
Pauschalierte Landeszuweisungen aus Bundes- und Landesmitteln nach FlüAG
97 Personen x 11.000 €/Jahr = 1.067.000 €.

zu Teilposition 03
Erstattungsansprüche gegenüber dem Jobcenter und anderen Leistungsträgern

zu Teilposition 06
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen

zu Teilposition 15

1.090.000 € - davon für:

665.000 € - Leistung § 2 AsylbLG
315.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 2 AsylbLG
44.500 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Geldleistungen
35.000 € - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 3 AsylbLG
22.500 € - Grundleistungen § 3 AsylbLG Sachleistungen
5.200 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 2 AsylbLG
2.000 € - Hilfe in besonderen Lebenslagen § 6 AsylbLG
500 € - Einmalige Beihilfen
300 € - Aufwandsentschädigung für Arbeitsangelegenheiten § 3 AsylbLG

zu Teilposition 16

1.000 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
1.000 € - Medienaufwand
100 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 050102 Leistungen nach Asylbewerberleistungsgesetz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.255.629	2.510.000	1.067.000	1.067.000	1.049.422	1.049.422
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	21.592	40.000	30.000	30.000	27.000	27.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		100	50	50	45	45
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.277.220**	**2.550.100**	**1.097.050**	**1.097.050**	**1.076.467**	**1.076.467**
10	- Personalauszahlungen	-159.877	-163.241	-121.345	-123.804	-126.360	-128.942
11	- Versorgungsauszahlungen	-42.365	-50.432	-46.428	-47.586	-49.704	-51.478
14	- Transferauszahlungen	-1.587.063	-1.220.000	-1.090.000	-1.090.000	-981.200	-981.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.577	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.790.882**	**-1.436.773**	**-1.260.873**	**-1.264.490**	**-1.160.365**	**-1.164.720**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**486.338**	**1.113.327**	**-163.823**	**-167.440**	**-83.898**	**-88.253**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**486.338**	**1.113.327**	**-163.823**	**-167.440**	**-83.898**	**-88.253**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**486.338**	**1.113.327**	**-163.823**	**-167.440**	**-83.898**	**-88.253**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-886	-760	-773	-789	-805	-821
15	- Transferaufwendungen	-8.858	-10.300	-18.800	-16.100	-18.600	-18.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-9.743**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-9.743**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-9.743**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-9.743**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-289					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-10.032**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**

Erläuterungen
zu Teilposition 15
8.000 € - Frauenhaus
5.000 € - Frauenberatungsstelle
2.000 € - Warenkorb/Kleiderladen
1.800 € - Übermittagsbetreuung
2.000 € - Familienpass

ab 2021 - Erhöhung um 6.000 € - Zuschuss Drobsmobil
ab 2022 - Erhöhung um 8.500 € - Zuschuss Drobsmobil

Teilfinanzhaushalt Produkt 050201 Zuschüsse an Dritte im Bereich des sozialen Lebens

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-753	-760	-773	-789	-805	-821
14	- Transferauszahlungen	-8.078	-10.300	-18.800	-16.100	-18.600	-18.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-8.830**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-8.830**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-8.830**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-8.830**	**-11.060**	**-19.573**	**-16.889**	**-19.405**	**-19.421**

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 2018**	**Prognose 2019**	**Plan 2020**
Teilnehmer am Sprachkurs für Asylbewerber mit Zertifikat (bis 2015)	0	0	Fällt künftig weg
Teilnehmer an ehrenamtlichen Sprachkursen (ab 2016)	25	15	20
Anzahl der Ehrenamtlichen inkl. Lotsen	60	50	50
Anzahl der Arbeitskreistreffen/ Informationsveranstaltungen	5	4	5

Teilergebnishaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.000	24.000	23.750	17.000	17.000	17.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.948					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	961					
10	**= Ordentliche Erträge**	**48.909**	**24.000**	**23.750**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
11	- Personalaufwendungen	-146.567	-147.129	-161.462	-178.825	-182.736	-186.400
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.698	-33.673	-32.122	-30.417	-32.121	-33.102
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.806	-49.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-800	-800	-800	-750	-750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-199.071**	**-230.602**	**-249.385**	**-265.043**	**-270.607**	**-275.252**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-150.162**	**-206.602**	**-225.635**	**-248.043**	**-253.607**	**-258.252**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-150.162**	**-206.602**	**-225.635**	**-248.043**	**-253.607**	**-258.252**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-150.162**	**-206.602**	**-225.635**	**-248.043**	**-253.607**	**-258.252**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-150.162**	**-206.602**	**-225.635**	**-248.043**	**-253.607**	**-258.252**

Erläuterungen
zu Teilposition 02
17.000 € - KOMM-AN-Mittel
6.750 € - Integrationspauschale

zu Teilposition 13
30.000 € - Mittel für die soziale Betreuung von Flüchtlingen
17.000 € - Weiterleitung KOMM-AN-Mittel
5.000 € - Seniorenarbeit
3.000 € - Ehrenamtsarbeit

zu Teilposition 16
400 € - Aus- und Fortbildung
400 € - Dienstreise, Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 050202 Sonstige soziale Leistungen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.600	24.000	23.750	17.000	17.000	17.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.948					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**51.548**	**24.000**	**23.750**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
10	- Personalauszahlungen	-129.276	-142.120	-156.237	-174.869	-178.410	-182.008
11	- Versorgungsauszahlungen	-23.082	-27.164	-25.087	-25.713	-26.858	-27.817
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-18.244	-49.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-450	-800	-800	-800	-750	-750
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-171.052**	**-219.083**	**-237.124**	**-256.383**	**-261.018**	**-265.574**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-119.505**	**-195.083**	**-213.374**	**-239.383**	**-244.018**	**-248.574**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-119.505**	**-195.083**	**-213.374**	**-239.383**	**-244.018**	**-248.574**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-119.505**	**-195.083**	**-213.374**	**-239.383**	**-244.018**	**-248.574**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen	-75.341	-75.003	-76.272	-77.797	-79.353	-80.940
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-265	-900	-900	-900	-900	-900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-75.607**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-75.607**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-75.607**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-75.607**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-75.607**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**

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

Teilfinanzhaushalt Produkt 050301 Sozialversicherungsangelegenheiten/Rentenberatung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen	-75.933	-75.003	-76.272	-77.797	-79.353	-80.940
15	- Sonstige Auszahlungen	-265	-900	-900	-900	-900	-900
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-76.198**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-76.198**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-76.198**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-76.198**	**-75.903**	**-77.172**	**-78.697**	**-80.253**	**-81.840**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.906	50.974	62.619	62.619	62.583	60.081
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	623.466	671.000	523.800	523.800	523.800	523.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.186	120.100	102.100	102.100	102.100	102.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	856.784					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.557					
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.571.899**	**842.074**	**688.519**	**688.519**	**688.483**	**685.981**
11	- Personalaufwendungen	-363.783	-371.899	-380.300	-386.977	-394.945	-402.851
12	- Versorgungsaufwendungen	-19.689	-23.966	-21.995	-20.828	-21.994	-22.666
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-553.643	-492.250	-434.500	-434.500	-434.500	-434.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-155.338	-114.286	-165.015	-165.015	-164.944	-162.373
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-511.700	-460.800	-406.700	-406.700	-406.700	-406.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.604.154**	**-1.463.201**	**-1.408.510**	**-1.414.019**	**-1.423.083**	**-1.429.090**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-32.255**	**-621.126**	**-719.991**	**-725.500**	**-734.600**	**-743.109**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-32.255**	**-621.126**	**-719.991**	**-725.500**	**-734.600**	**-743.109**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-32.255**	**-621.126**	**-719.991**	**-725.500**	**-734.600**	**-743.109**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	489.703	400.000	321.500	321.500	289.350	289.350
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-74.456	-89.054	-66.422	-66.616	-67.380	-68.321
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**382.992**	**-310.180**	**-464.913**	**-470.616**	**-512.630**	**-522.080**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

60.778 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
1.841 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

zu Teilposition 04

Benutzungsgebühren

zu Teilposition 05
Mieterträge

zu Teilposition 13
204.600 € - Energiekosten
82.000 € - Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen
72.400 € - Grundbesitzabgaben
53.050 € - Bewirtschaftung Grundstücke u. bauliche Anlagen
8.850 € - Versicherung
8.500 € - Reparaturen, Ersatzteile etc.
5.100 € - Wartung EDV und Fernsprechanlagen

zu Teilposition 14
134.317 € - Abschreibungen auf Wohnbauten
20.203 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
10.000 € - Sofortabschreibung GWG bis 800 € netto
497 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16
395.000 € - Miete, Nutzungsentschädigung
7.050 € - Fernmeldegebühren, GEZ etc.
3.650 € - Aus- und Fortbildung, Dienstreisekosten
1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	610.597	671.000	523.800	523.800	523.800	523.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.234	120.100	102.100	102.100	102.100	102.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.889					
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.801					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	5.700					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**725.220**	**791.100**	**625.900**	**625.900**	**625.900**	**625.900**
10	- Personalauszahlungen	-362.227	-368.334	-376.722	-384.268	-391.984	-399.843
11	- Versorgungsauszahlungen	-17.055	-19.333	-17.178	-17.607	-18.390	-19.047
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-587.470	-492.250	-434.500	-434.500	-434.500	-434.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-496.149	-460.800	-416.700	-416.700	-416.700	-416.700
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.462.900**	**-1.340.717**	**-1.245.100**	**-1.253.075**	**-1.261.574**	**-1.270.090**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-737.680**	**-549.617**	**-619.200**	**-627.175**	**-635.674**	**-644.190**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-40.962	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-17.632	-16.200				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-58.594**	**-21.200**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-58.594**	**-21.200**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-796.274**	**-570.817**	**-624.200**	**-632.175**	**-640.674**	**-649.190**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-796.274**	**-570.817**	**-624.200**	**-632.175**	**-640.674**	**-649.190**

Investitionen Produkt 050401 Übergangseinrichtungen, Sozialer Wohnungsbau

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
WOHNBETR Betriebsvorrichtungen Wohnen	-490	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-10.814
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-490	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-9.758
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-1.056
WOHNBETR10 Betriebsvorrichtungen Hesselstr. 3 Neubau	-7.318							-7.318
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-7.318							-7.318
WOHNBETR11 Betriebsvorrichtungen Zur Hauptschule	-15.963							-15.963
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-15.963							-15.963
WOHNBETR8 Betriebsvorrichtungen Clara-Schmidt-Str. Haus 1	-8.596							-8.596
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.596							-8.596
WOHNBETR9 Betriebsvorrichtungen Clara-Schmidt-Str. Haus 2	-8.596							-8.596
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-8.596							-8.596
WOHNGBA Betriebs- und Geschäftsausstattung Wohnen	-2.243							-18.723
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden								-1.488
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.243							-17.235

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.634	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.153	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	176					
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.963**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
11	- Personalaufwendungen	-252.252	-254.109	-258.678	-263.624	-268.952	-274.333
12	- Versorgungsaufwendungen	-4.922	-5.991	-5.402	-5.116	-5.402	-5.567
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.545	-36.500		-7.500		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-621	-2.230	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-264.340**	**-298.830**	**-265.811**	**-277.969**	**-276.084**	**-281.630**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-260.378**	**-294.330**	**-261.311**	**-273.469**	**-271.584**	**-277.130**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-260.378**	**-294.330**	**-261.311**	**-273.469**	**-271.584**	**-277.130**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-260.378**	**-294.330**	**-261.311**	**-273.469**	**-271.584**	**-277.130**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-260.378**	**-294.330**	**-261.311**	**-273.469**	**-271.584**	**-277.130**

Erläuterungen

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren für die Kontrolle von öffentlich gefördertem Wohnraum

zu Teilposition 06

Kostenerstattung für Wohnberechtigungsscheine

zu Teilposition 13

7.500 € - Fortschreibung des Mietspiegels im Jahr 2021

zu Teilposition 16

1000 € - Aus- und Fortbildung
650 € - Medienaufwand
80 € - Dienstreisekosten, Mitgliedsbeiträge

Teilfinanzhaushalt Produkt 100301 Wohnraumförderung, -versorgung, -überwachung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.634	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.153	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	274					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**4.060**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
10	- Personalauszahlungen	-254.350	-253.218	-257.800	-262.959	-268.225	-273.594
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.264	-4.833	-4.219	-4.324	-4.517	-4.678
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-6.545	-36.500		-7.500		
15	- Sonstige Auszahlungen	-621	-2.230	-1.730	-1.730	-1.730	-1.730
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-265.780**	**-296.781**	**-263.749**	**-276.513**	**-274.472**	**-280.002**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-261.719**	**-292.281**	**-259.249**	**-272.013**	**-269.972**	**-275.502**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-261.719**	**-292.281**	**-259.249**	**-272.013**	**-269.972**	**-275.502**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-261.719**	**-292.281**	**-259.249**	**-272.013**	**-269.972**	**-275.502**

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

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.496	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.034					
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.530**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
11	- Personalaufwendungen	-288.573	-234.103	-259.414	-254.910	-262.396	-267.711
12	- Versorgungsaufwendungen	-137.674	-208.665	-229.358	-217.185	-229.351	-236.351
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.581	-5.600	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-429.828**	**-448.368**	**-504.772**	**-488.095**	**-507.746**	**-520.062**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-418.298**	**-444.368**	**-500.772**	**-484.095**	**-503.746**	**-516.062**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-418.298**	**-444.368**	**-500.772**	**-484.095**	**-503.746**	**-516.062**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-418.298**	**-444.368**	**-500.772**	**-484.095**	**-503.746**	**-516.062**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-418.298**	**-444.368**	**-500.772**	**-484.095**	**-503.746**	**-516.062**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Negativzeugnissen

zu Teilposition 16
10.000 € - Mitgliedsbeitrag "Fachnetzwerk Fördermittelakquise für Kommunen"
2.500 € - Aus- und Fortbildung
1.700 € - Medienaufwand
1.500 € - Sonstige Aufwendungen für die Zentrale Vergabestelle
300 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle / Zentrale Förderung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.112	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**5.112**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
10	- Personalauszahlungen	-198.105	-203.064	-222.100	-226.665	-231.510	-236.349
11	- Versorgungsauszahlungen	-121.468	-168.325	-179.129	-183.598	-191.770	-198.614
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.581	-5.600	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-323.155**	**-376.990**	**-417.229**	**-426.264**	**-439.280**	**-450.963**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-318.043**	**-372.990**	**-413.229**	**-422.264**	**-435.280**	**-446.963**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen			-130.000			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			**-130.000**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**			**-130.000**			
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-318.043**	**-372.990**	**-543.229**	**-422.264**	**-435.280**	**-446.963**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-318.043**	**-372.990**	**-543.229**	**-422.264**	**-435.280**	**-446.963**

Investitionen Produkt 010610 Bauverwaltung / Zentrale Vergabestelle / Zentrale Förderung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BAUVERW1 Erschließung Westlich Friedhof Warendorf			-130.000					-500.084
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-130.000					-500.084

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.396	127.800	198.000	150.000	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.050	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	573					
10	**= Ordentliche Erträge**	**145.103**	**177.900**	**233.100**	**185.100**	**185.100**	**185.100**
11	- Personalaufwendungen	-484.295	-508.015	-552.501	-512.606	-523.056	-533.523
12	- Versorgungsaufwendungen	-16.702	-20.088	-19.035	-18.025	-19.034	-19.615
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-302.266	-649.000	-626.000	-426.000	-276.000	-276.000
15	- Transferaufwendungen	-32.325	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.493	-37.700	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-848.081**	**-1.264.802**	**-1.317.835**	**-1.076.931**	**-938.391**	**-949.438**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-702.978**	**-1.086.902**	**-1.084.735**	**-891.831**	**-753.291**	**-764.338**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-702.978**	**-1.086.902**	**-1.084.735**	**-891.831**	**-753.291**	**-764.338**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-702.978**	**-1.086.902**	**-1.084.735**	**-891.831**	**-753.291**	**-764.338**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-702.978**	**-1.086.902**	**-1.084.735**	**-891.831**	**-753.291**	**-764.338**

Erläuterungen zu Teilposition 02

72.000 € - ISEK Quartiersmanagement
60.000 € - ISEK Fassadenprogramm
48.000 € - ISEK Rahmenplanung Brinkhausgelände
12.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)
6.000 € - ISEK Öffentlichkeitsarbeit und Baustellenmarketing

zu Teilposition 04

Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 06

Planungskostenübernahme

zu Teilposition 13

200.000 € - Archäologische Arbeiten Wohn- und Gewerbeflächen Milte
130.000 € - Bebauungsplanverfahren
120.000 € - ISEK Quartiersmanagement
50.000 € - ISEK Gestaltungsplanung Fußgängerzone
50.000 € - ISEK Rahmenplanung Brinkhaus
50.000 € - Flächennutzungsplan Windkraft
20.000 € - ISEK Verfügungsfonds (City und Altstadt)
6.000 € - Gestaltungsbeirat

zu Teilposition 15

ISEK Fassadenprogramm

zu Teilposition 16

10.000 € - ISEK Orga- u. Marketingaufwendungen
5.000 € - Aus- und Fortbildung
3.600 € - Mitgliedsbeiträge
1.500 € - Medienaufwand
100 € - Dienstreisekosten
100 € - Gästebewirtung

Teilfinanzhaushalt Produkt 090101 Bauleit- und Stadtplanung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.396	127.800	198.000	150.000	150.000	150.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.050	50.000	35.000	35.000	35.000	35.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**144.530**	**177.900**	**233.100**	**185.100**	**185.100**	**185.100**
10	- Personalauszahlungen	-469.930	-505.027	-549.404	-510.262	-520.493	-530.920
11	- Versorgungsauszahlungen	-13.667	-16.204	-14.866	-15.237	-15.915	-16.483
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-261.364	-649.000	-626.000	-426.000	-276.000	-276.000
14	- Transferauszahlungen	-44.995	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.295	-37.700	-20.300	-20.300	-20.300	-20.300
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-802.250**	**-1.257.931**	**-1.310.570**	**-1.071.799**	**-932.709**	**-943.704**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-657.720**	**-1.080.031**	**-1.077.470**	**-886.699**	**-747.609**	**-758.604**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-657.720**	**-1.080.031**	**-1.077.470**	**-886.699**	**-747.609**	**-758.604**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-657.720**	**-1.080.031**	**-1.077.470**	**-886.699**	**-747.609**	**-758.604**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.977	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	166					
10	**= Ordentliche Erträge**	**113.342**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
11	- Personalaufwendungen	-444.954	-617.655	-711.557	-723.021	-738.163	-752.946
12	- Versorgungsaufwendungen	-733	-66.302	-65.482	-62.007	-65.480	-67.478
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-162.466	-28.300	-151.400	-251.400	-1.400	-1.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-799	-799	-799	-799	-799	-799
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.379	-15.450	-16.750	-12.250	-11.050	-11.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-616.331**	**-728.506**	**-945.988**	**-1.049.477**	**-816.892**	**-833.673**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-502.988**	**-478.506**	**-695.988**	**-799.477**	**-566.892**	**-583.673**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-502.988**	**-478.506**	**-695.988**	**-799.477**	**-566.892**	**-583.673**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-502.988**	**-478.506**	**-695.988**	**-799.477**	**-566.892**	**-583.673**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-503.072**	**-478.506**	**-695.988**	**-799.477**	**-566.892**	**-583.673**

Erläuterungen
zu Teilposition 04
Verwaltungsgebühren

zu Teilposition 13
150.000 € - Archivierung von Bauakten 2020 (2021 i.H.v. 250.000 €)
1.400 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

zu Teilposition 14
Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen

zu Teilposition 16
8.000 € - Aus- und Fortbildung
5.000 € - Medienaufwand Fachliteratur
2.500 € - Gerichts- und Sachverständigenkosten
550 € - Kfz-Versicherung und Steuern
500 € - Dienstreisekosten
200 € - Dienst- u. Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 100101 Bauordnungsverfahren

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.626	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.302					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**201.927**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**	**250.000**
10	- Personalauszahlungen	-467.205	-607.793	-700.904	-714.957	-729.345	-743.992
11	- Versorgungsauszahlungen	-733	-53.484	-51.141	-52.417	-54.751	-56.705
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-7.718	-28.300	-151.400	-251.400	-1.400	-1.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.628	-15.450	-16.750	-12.250	-11.050	-11.050
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-483.284**	**-705.028**	**-920.195**	**-1.031.025**	**-796.546**	**-813.146**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-281.356**	**-455.028**	**-670.195**	**-781.025**	**-546.546**	**-563.146**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.440					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.440**					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**2.440**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-278.916**	**-455.028**	**-670.195**	**-781.025**	**-546.546**	**-563.146**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-278.916**	**-455.028**	**-670.195**	**-781.025**	**-546.546**	**-563.146**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.298	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.856	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.154**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
11	- Personalaufwendungen	-49.408	-83.238	-83.314	-84.980	-86.680	-88.413
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
15	- Transferaufwendungen	-7.495	-6.000	-24.000	-6.000	-6.000	-6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53	-1.400	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-56.956**	**-100.638**	**-118.364**	**-97.030**	**-98.730**	**-100.463**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-31.802**	**-96.138**	**-113.864**	**-92.530**	**-94.230**	**-95.963**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-31.802**	**-96.138**	**-113.864**	**-92.530**	**-94.230**	**-95.963**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-31.802**	**-96.138**	**-113.864**	**-92.530**	**-94.230**	**-95.963**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.853	-1.381	-1.797	-1.823	-1.857	-1.891
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-36.655**	**-97.519**	**-115.661**	**-94.353**	**-96.087**	**-97.854**

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

8.000 € - Sanierung Zumlohdenkmal, Neuveranschlagung aus 2019
2.000 € - Pauschalansatz "Inanspruchnahme von Dienstleistungen zum Schutz von Kleindenkmälern"

zu Teilposition 15

18.000 € - Einzelförderung historische Altstadt
6.000 € - Stadtpauschale zur Denkmalförderung gemäß Richtlinie der Stadt Warendorf zur Förderung kleiner Denkmalpflegemaßnahmen mit Pauschalzuweisung

zu Teilposition 16
100 € - Dienst- und Schutzkleidung
700 € - Aus- und Fortbildung
150 € - Medienaufwand
100 € - Dienstreisen

Teilfinanzhaushalt Produkt 100201 Denkmalschutz, Denkmalpflege

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.856	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**21.856**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
10	- Personalauszahlungen	-52.351	-83.238	-83.314	-84.980	-86.680	-88.413
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-10.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	- Transferauszahlungen	-7.495	-6.000	-24.000	-6.000	-6.000	-6.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-53	-1.400	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-59.899**	**-100.638**	**-118.364**	**-97.030**	**-98.730**	**-100.463**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-38.043**	**-96.138**	**-113.864**	**-92.530**	**-94.230**	**-95.963**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-38.043**	**-96.138**	**-113.864**	**-92.530**	**-94.230**	**-95.963**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-38.043**	**-96.138**	**-113.864**	**-92.530**	**-94.230**	**-95.963**

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

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
03	+ Sonstige Transfererträge	650.000					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.151					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	99.235					
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.151.386**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
11	- Personalaufwendungen	-195.862	-202.280	-231.127	-263.272	-268.755	-274.136
12	- Versorgungsaufwendungen	-17.945	-22.169	-20.843	-19.737	-20.843	-21.479
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.560.038	-2.386.900	-1.923.400	-1.130.400	-837.400	-837.400
15	- Transferaufwendungen	-45.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.521	-2.800	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.864.366**	**-2.614.149**	**-2.178.671**	**-1.416.710**	**-1.130.298**	**-1.136.315**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-2.712.980**	**-2.604.149**	**-2.168.671**	**-1.406.710**	**-1.120.298**	**-1.126.315**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-2.712.980**	**-2.604.149**	**-2.168.671**	**-1.406.710**	**-1.120.298**	**-1.126.315**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-2.712.980**	**-2.604.149**	**-2.168.671**	**-1.406.710**	**-1.120.298**	**-1.126.315**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.036.980	1.743.000	1.477.500	925.500	632.500	632.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.733	-69.062	-18.679	-18.926	-19.272	-19.633
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-712.733**	**-930.211**	**-709.850**	**-500.136**	**-507.070**	**-513.448**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

10.000 € - Zuwendung BMU-Maßnahmen Beleuchtung Klassenraum

zu Teilposition 13

Bauunterhaltung 2020:

836.900 € - davon 390.500 € für Schulen sowie 80.000 € Bauunterhaltung f. Heizungsanlagen
500 € - Sonstige Dienstleistung

Zusätzliche Bauunterhaltung 2020:

250.000 € - Umbau Kreishandwerkerschaft
250.000 € - Fenstersanierung, Josefschule
110.000 € - Fensterbausteine Sporthalle, GS Einen
75.000 € - Sanierung Duschanlagen 2. BA, Mariengymnasium
75.000 € - Sanierung Eingang Münsterwall
60.000 € - Sanierung Tribünenanlage, Stadtstadion
60.000 € - Montage Deckenbeamer in Schulen
50.000 € - Erneuerung Elektroakustische Anlagen und Sicherheitsbeleuchtung, Schulen
35.000 € - konzeptionelle Umgestaltung der Eingangssituation an der Sporthalle Einen
30.000 € - Erneuerung Lüftungsregelungen, TaW
25.000 € - Aufzugsanierung, Lange Kesselstraße
20.000 € - Renovierung Emsstraße 4 Tourismus
20.000 € - mobile Trennwand Aula Grundschule Hoetmar
15.000 € - konzeptionelle Umgestaltung der Eingangssituation an der Sporthalle Milte
11.000 € - Kosten Energieeffizienz-Netzwerk

Zusätzliche Bauunterhaltung 2021:

175.000 € - Sanierung Umkleiden und Duschen Sporthalle, Gymnasium Laurentianum
70.000 € - Sanierung Sanitäranlage und Türanlage Sporthalle, Overbergschule
48.000 € - Gebäudevernetzung und Hausanschluss, TaW

Zusätzliche Rückstellungsmaßnahmen - Auflösung in gleicher Höhe:

2020 - 645.000 €
2022 - 1.060.000 €
2023 - 890.000 €

zu Teilposition 16

1.500 € - Aus- und Fortbildung
1.000 € - Dienstreisen
800 € - Medienaufwand, Geschäftsaufwendungen, Büromaterial

INFORMATION ZUR VERWENDUNG DER MITTEL: "GUTE SCHULE"

Das Land NRW stellt der Stadt Warendorf einen Gesamtbetrag von 3.042.992 € zur Verfügung.

- Im Haushaltsjahr 2017 wurden 350.000 € zur Finanzierung von Unterhaltungsmaßnahmen am Mariengymnasium, Laurentianum und AWG abgerufen.
- Für Unterhaltungsaufwendungen und eine Sanierung am Laurentianum und der Josefschule wurden im Jahr 2018 Mittel in Höhe von 650.000 € in Anspruch genommen.
- Im Haushaltsjahr 2019 sind zur Finanzierung des Ankaufs Kreishandwerkerschaft, s. Produkt 011301 Grundstücksangelegenheiten, Mittel in Höhe 1.282.244 € in Anspruch genommen worden. (Rest aus dem Jahr 2018 i.H.v. 521.496 € und Anteil aus dem Jahr 2019 i.H.v. 760.748 €.)
- Im Haushaltsjahr 2020 soll der Anteil i.H.v. 760.748 € für die Erweiterung der OGS der Josefschule abgerufen und verwendet werden. Mit dieser Maßnahme sind dann die Mittel aus dem Programm „Gute Schule" in voller Höhe in Anspruch genommen worden.

Die entsprechenden Einzahlungen müssen als Darlehensaufnahme verbucht werden (vgl. Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft).

Teilfinanzhaushalt Produkt 011201 Instandhaltung/Bauunterhaltung/Wartung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	188					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.297					
07	+ Sonstige Einzahlungen	89.454					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**492.939**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
10	- Personalauszahlungen	-186.967	-198.982	-227.736	-260.706	-265.948	-271.286
11	- Versorgungsauszahlungen	-15.537	-17.884	-16.279	-16.685	-17.428	-18.050
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.403.362	-2.386.900	-2.568.400	-1.130.400	-1.897.400	-1.727.400
14	- Transferauszahlungen	-45.000					
15	- Sonstige Auszahlungen	-45.521	-2.800	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.696.387**	**-2.606.566**	**-2.815.715**	**-1.411.090**	**-2.184.076**	**-2.020.035**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.203.448**	**-2.596.566**	**-2.805.715**	**-1.401.090**	**-2.174.076**	**-2.010.035**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.203.448**	**-2.596.566**	**-2.805.715**	**-1.401.090**	**-2.174.076**	**-2.010.035**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-2.203.448**	**-2.596.566**	**-2.805.715**	**-1.401.090**	**-2.174.076**	**-2.010.035**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	923					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.002					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	55.902	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**57.827**	**60.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
11	- Personalaufwendungen	-201.275	-217.356	-243.383	-269.621	-275.355	-280.872
12	- Versorgungsaufwendungen	-28.201	-34.838	-32.754	-31.016	-32.753	-33.753
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-229.476**	**-252.193**	**-276.137**	**-300.637**	**-308.108**	**-314.624**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-171.649**	**-192.193**	**-226.137**	**-250.637**	**-258.108**	**-264.624**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-171.649**	**-192.193**	**-226.137**	**-250.637**	**-258.108**	**-264.624**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-171.649**	**-192.193**	**-226.137**	**-250.637**	**-258.108**	**-264.624**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-171.649**	**-192.193**	**-226.137**	**-250.637**	**-258.108**	**-264.624**

Teilfinanzhaushalt Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.023					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.023**					
10	- Personalauszahlungen	-189.199	-212.173	-238.055	-265.588	-270.944	-276.393
11	- Versorgungsauszahlungen	-24.416	-28.103	-25.581	-26.219	-27.386	-28.364
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-213.615**	**-240.276**	**-263.635**	**-291.807**	**-298.330**	**-304.756**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-211.592**	**-240.276**	**-263.635**	**-291.807**	**-298.330**	**-304.756**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.200	2.159.000	475.000	2.044.485	426.000	277.000
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**43.200**	**2.159.000**	**475.000**	**2.044.485**	**426.000**	**277.000**
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.863.639	-5.368.500	-4.497.500	-9.397.500	-10.017.500	-5.667.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.863.639**	**-5.368.500**	**-4.497.500**	**-9.397.500**	**-10.017.500**	**-5.667.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-1.820.439**	**-3.209.500**	**-4.022.500**	**-7.353.015**	**-9.591.500**	**-5.390.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.032.031**	**-3.449.776**	**-4.286.135**	**-7.644.822**	**-9.889.830**	**-5.695.256**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-2.032.031**	**-3.449.776**	**-4.286.135**	**-7.644.822**	**-9.889.830**	**-5.695.256**

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDE42 Spielgeräte an Schulen (Diverse)	-1.132	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-29.413
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.132	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-29.413
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDE102 Neuwarendorf 87, Asyl (Alter Münsterweg)								-634.287
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-634.287
GEBÄUDE103 Feuerwehrgerätehaus WAF Nord					-100.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-100.000			
GEBÄUDE107 Notlichtanlage Verwaltung Freckenhorster Str.	-9.673							-15.124
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.673							-15.124
GEBÄUDE109 Feuerwehr Gerätehaus Freckenhorst			-100.000		-500.000	-1.500.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-100.000		-500.000	-1.500.000		
GEBÄUDE110 Barrierefreiheit Rathaus	-13.261							-25.778
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-13.261							-25.778
GEBÄUDE112 Neubau Asylbewerberunterkünfte Clara-Schmidt-Str.	-163.673							-1.875.080
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-163.673							-1.875.080
GEBÄUDE118 Schallschutz KiGa Londoner Str.								-18.870
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-18.870
GEBÄUDE119 Asylbewerberunterkunft Hesselstraße	-147.407							-872.872
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-147.407							-872.872
GEBÄUDE120 Asylbewerberunterkünfte Zur Hauptschule	-322.382							-1.984.666
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-322.382							-1.984.666
GEBÄUDE125 Gesamtschule Biologie	-6.070							-46.070
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.070							-46.070
GEBÄUDE128 Umsetzung interkommunaler Baubetriebshof	-792.377							-1.227.504
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-792.377							-1.227.504
GEBÄUDE130 Naturwissenschaftliche Räume Gesamtschule (RS)		-150.000	-500.000					-150.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-150.000	-500.000					-150.000
GEBÄUDE133 KiGa Einen Erweiterung	-133.479							-300.456
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-133.479							-300.456
GEBÄUDE136 Heizungsanlage Rathaus				-100.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-100.000				
GEBÄUDE140 Neubau Rettungswache Am Holzbach		-150.000	-900.000	-2.500.000	-2.000.000	-2.000.000	-6.500.000	-150.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-150.000	-900.000	-2.500.000	-2.000.000	-2.000.000	-6.500.000	-150.000

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
GEBÄUDE147 Stadtstadion Umkleidekabinen	-23.909							-23.909
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.909							-23.909
GEBÄUDE148 Aufzug Münsterwall						-75.000		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						75.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-150.000		
GEBÄUDE149 OGS Erw. Josefschule	-23.951	-50.000						-73.951
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		450.000						450.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-23.951	-500.000						-523.951
GEBÄUDE151 Gesamtschule überdachter Pausengang	-50.076							-50.076
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-50.076							-50.076
GEBÄUDE156 Erweiterung Kapelle Friedhof Breite Str.			-200.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-200.000					
GEBÄUDE161 Kunstrasenplatz Müssingen	-3.325	-560.000	5.000					-563.325
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		120.000	5.000					120.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.325	-680.000						-683.325
GEBÄUDE162 Neubau Sporthalle Freckenhorst		-500.000	-1.705.000	-2.500.000	-1.300.000		-3.800.000	-500.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-500.000	-1.705.000	-2.500.000	-1.300.000		-3.800.000	-500.000
GEBÄUDE163 Mariengymn. / Franziskusschule		-150.000	-100.000	-862.515	-3.500.000		-6.000.000	-150.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				1.637.485				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-150.000	-100.000	-2.500.000	-3.500.000		-6.000.000	-150.000
GEBÄUDE165 Kunstrasenplatz Warendorf	-3.148		-580.000					-3.148
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.148		-630.000					-3.148
GEBÄUDE166 Kunstrasenplatz Hoetmar	-3.092	-430.000	5.000					-433.092
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		100.000	5.000					100.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-3.092	-530.000						-533.092
GEBÄUDE167 Illumination des Rathauses		-27.000						-27.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		39.000						39.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-66.000						-66.000
GEBÄUDE169 Everwordschule OGS Erweiterung/Neubau		-100.000		-1.500.000	-1.000.000		-2.500.000	-100.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-100.000		-1.500.000	-1.000.000		-2.500.000	-100.000
GEBÄUDE171 Lagerraum TaW					-100.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-100.000			
GEBÄUDE173 Neubau - Lagerhalle für Marienbögen		-175.000	-75.000					-175.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-175.000	-75.000					-175.000
GEBÄUDE174 Neues Tor Hauptzufahrt BBH		-30.000						-30.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-30.000						-30.000

Investitionen Produkt 011202 Neu- und Umbaumaßnahmen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
GEBÄUDE175 Schulküche und Speiseraum Gesamtschule Kapellenstr			-150.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-150.000					
GEBÄUDE176 Neubau Kindergarten Freckenhorst			-70.000	-130.000	-1.000.000	-2.000.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-70.000	-130.000	-1.000.000	-2.000.000		
GEBÄUDE177 Interimslösung (Module) Kindergarten Freckenhorst		-350.000						-350.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-350.000						-350.000
GEBÄUDE178 Neubau eines Hallendes		-150.000						-150.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-150.000						-150.000
GEBÄUDE179 Quartiers- und Vereinsheim Freckenhorst		-150.000	315.000	407.000	426.000	202.000		-150.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.350.000	315.000	407.000	426.000	202.000		1.350.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-1.500.000						-1.500.000
GEBÄUDE180 Kunststofflaufbahn Stadtstation					-500.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-500.000			
GEBÄUDE182 Schülerlabor Kreishandwerkerschaft			-50.000	-150.000			-150.000	
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000	-150.000			-150.000	
GEBÄUDE78 Mariengymnasium naturwissenschaftliche Räume	-45.153	-120.000						-290.846
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-45.153	-120.000						-290.846
GEBÄUDE79 Gesamtschule naturwissenschaftl. Räume	-91.627							-176.851
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-91.627							-176.851
GEBÄUDE92 Barrierefreiheit Lange Kessel Str.		-100.000	100.000					-107.436
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		100.000	100.000					100.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-200.000						-207.436
GEBÄUDE94 Gesamtschule Neub. Küche, Biologie u. WC Anlage	-2.391							-1.268.631
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.391							-1.268.631
GEBÄUDEBV Betriebsvorrichtungen	-7.681	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-20.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.681	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-20.000
HEIZÜBERGA Heizungsanlage Übergangseinr. Spillenweg	-19.831							-19.831
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-19.831							-19.831

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 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
Sporthalle Freckenhorst	VE00074 Sporthalle Freckenhorst	-2.500.000	-1.300.000	
Neubau einer Rettungswache	VE00075 Neubau einer Rettungswache	-2.500.000	-2.000.000	-2.000.000
Schülerlabor ehem. Kreishandwerkerschaft	VE00080 Schülerlabor ehem. Kreishandwerkerschaft	-150.000		
Mariengymn./Franzikusschule	VE00081 Mariengymn./Franzikusschule	-2.500.000	-3.500.000	
Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau	VE00082 Everwordschule OGS Erweiterung / Neubau	-1.500.000	-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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.627	174.434	140.783	132.456	132.008	122.191
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.672	4.750				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	243.577	227.877	229.994	229.994	229.994	229.994
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.182					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	368					
10	**= Ordentliche Erträge**	**423.426**	**407.061**	**370.777**	**362.450**	**362.002**	**352.184**
11	- Personalaufwendungen	-277.872	-336.866	-315.672	-333.032	-339.754	-346.551
12	- Versorgungsaufwendungen	-6.859	-6.334	-5.955	-5.639	-5.955	-6.137
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.268.109	-2.650.203	-2.476.513	-2.476.965	-2.497.935	-2.519.935
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-313.484	-321.621	-254.175	-253.848	-253.378	-194.475
15	- Transferaufwendungen	-65.275	-79.050	-79.050	-79.050	-79.050	-79.050
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-182.094	-128.260	-112.010	-112.010	-112.010	-112.010
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.113.692**	**-3.522.334**	**-3.243.376**	**-3.260.544**	**-3.288.082**	**-3.258.158**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-2.690.266**	**-3.115.273**	**-2.872.599**	**-2.898.094**	**-2.926.081**	**-2.905.973**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-2.690.266**	**-3.115.273**	**-2.872.599**	**-2.898.094**	**-2.926.081**	**-2.905.973**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-2.690.266**	**-3.115.273**	**-2.872.599**	**-2.898.094**	**-2.926.081**	**-2.905.973**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.243.123	2.646.835	2.447.038	2.466.410	2.486.560	2.507.660
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.371	-16.367	-14.633	-14.612	-14.642	-14.690
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-459.515**	**-484.806**	**-440.194**	**-446.296**	**-454.163**	**-413.003**

Erläuterungen zu Teilposition 02

91.103 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
50.000 € - Pauschale Auflösung von Sonderposten
11.207 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus übrigen Bereichen
8.000 € - Zuschuss zum Energie-Effizienz-Netzwerk
473 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung

zu Teilposition 05
229.994 € - Miete für Städtische Wohnungen und Garagen

davon:
72.000 € - Kreis Warendorf für den interkommunalen BBH
41.000 € - Miete vom Abwasserbetrieb

zu Teilposition 13
1.194.390 € - Energiekosten (Strom, Gas, Öl etc.)
712.048 € - Reinigung
242.110 € - Grundbesitzabgaben eigene Grundstücke
134.350 € - Bewirtschaftung der Grundstücke und Anlagen
105.965 € - Gebäudeversicherung
44.650 € - Hausratversicherung
20.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühr
19.000 € - Teilnahme am Energieeffizienz-Netzwerk s. TP 02
4.000 € - Sonstige Bewirtschaftung

zu Teilposition 14
134.563 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
51.628 € - Abschreibungen auf Wohnbauten
50.000 € - Pauschale Abschreibungen
16.964 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
885 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
135 € - Abschreibungen auf Schulen

zu Teilposition 15
79.050 € - Bewirtschaftung Vereinsheime/Umkleiden

zu Teilposition 16
55.000 € - Miete/Pacht interkommunaler BBH
24.000 € - Miete Feuerwehr Nord
14.300 € - Miete Klosterstraße
7.000 € - Miete technische Anlagen
5.000 € - Miete Bürgerbüro Freckenhorst
3.000 € - Fachliteratur - Medienaufwand
2.910 € - Dienst- und Schutzkleidung
800 € - KFZ Kosten und Sonstige Geschäftsaufwendungen

Teilfinanzhaushalt Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.100	40.000	8.000			
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.370	4.750				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	243.961	227.877	229.994	229.994	229.994	229.994
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.246					
07	+ Sonstige Einzahlungen	118					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**258.795**	**272.627**	**237.994**	**229.994**	**229.994**	**229.994**
10	- Personalauszahlungen	-273.605	-335.924	-314.703	-332.298	-338.952	-345.737
11	- Versorgungsauszahlungen	-3.985	-5.110	-4.651	-4.767	-4.979	-5.157
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.161.653	-2.650.203	-2.476.513	-2.476.965	-2.497.935	-2.519.935
14	- Transferauszahlungen	-65.439	-79.050	-79.050	-79.050	-79.050	-79.050
15	- Sonstige Auszahlungen	-181.798	-128.260	-112.010	-112.010	-112.010	-112.010
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.686.480**	**-3.198.546**	**-2.986.927**	**-3.005.091**	**-3.032.927**	**-3.061.889**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.427.685**	**-2.925.919**	**-2.748.933**	**-2.775.097**	**-2.802.933**	**-2.831.895**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.001	-15.400				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.001**	**-15.400**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-4.001**	**-15.400**				
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.431.686**	**-2.941.319**	**-2.748.933**	**-2.775.097**	**-2.802.933**	**-2.831.895**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-2.431.686**	**-2.941.319**	**-2.748.933**	**-2.775.097**	**-2.802.933**	**-2.831.895**

Investitionen Produkt 011203 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
GEBÄUDEBGA BGA Gebäudewirtschaft	-1.218	-4.000						-9.873
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.218	-4.000						-9.873
GEBÄUDETEC Anschaffung Maschinen und Anlage	-42	-4.400						-43.546
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-42	-4.400						-43.546

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	Niels Heermann

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.286.047	1.291.250	1.266.243	1.252.676	1.250.310	1.056.023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	985.095	987.994	963.774	940.707	928.166	908.165
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.208					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.600		32.000			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	122.436	68.292	68.292	68.292	68.292	68.292
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	71.313	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.532.699**	**2.407.535**	**2.390.309**	**2.321.674**	**2.306.768**	**2.092.480**
11	- Personalaufwendungen	-487.145	-512.987	-520.367	-528.373	-539.532	-550.340
12	- Versorgungsaufwendungen	-70.642	-56.825	-56.804	-53.789	-56.802	-58.536
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.071.847	-1.917.300	-2.227.300	-2.127.300	-1.997.300	-2.027.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.240.519	-3.180.182	-3.186.612	-3.138.181	-3.117.520	-2.800.947
15	- Transferaufwendungen	-97.948	-185.000	-150.000	-160.000	-130.000	-130.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.386	-56.100	-56.100	-56.100	-56.100	-56.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-5.972.487**	**-5.908.394**	**-6.197.182**	**-6.063.744**	**-5.897.254**	**-5.623.223**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-3.439.788**	**-3.500.858**	**-3.806.873**	**-3.742.070**	**-3.590.486**	**-3.530.743**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-3.439.788**	**-3.500.858**	**-3.806.873**	**-3.742.070**	**-3.590.486**	**-3.530.743**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-3.439.788**	**-3.500.858**	**-3.806.873**	**-3.742.070**	**-3.590.486**	**-3.530.743**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-387.169	-598.549	-600.836	-602.583	-612.691	-625.504
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-3.826.957**	**-4.099.407**	**-4.407.709**	**-4.344.653**	**-4.203.177**	**-4.156.247**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

1.204.224 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
27.402 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen
24.000 € - Pauschale Auflösung von Sonderposten
6.000 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden
4.617 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus übrigen Bereichen

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 Gemeindestraßen:

780.000 € - Straßenentwässerung
420.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
80.000 € - Gewässerunterhaltungsgebühr
50.000 € - Allgemeiner Planungsaufwand
10.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben, Brücken

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2020:
150.000 € - Fahrbahnsanierung Am Salzgraben
50.000 € - Baukosten für die Aufstellung der Parkscheinautomaten

Rückstellungen Gemeindestraßen - Auflösung
82.700 € - 2021 - Deckenüberzug Beckumer Straße
230.000 € - 2023 - Deckenüberzug Merveldstraße / Brückenstraße

Unterhaltung von Wirtschaftswegen:
100.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
30.000 € - Gehölzpflege an Wirtschaftswegen
10.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben und Brücken

Zusätzlicher Unterhaltungsaufwand 2021:
150.000 € - Sanierung der Brücke "Hunkemüller"

Rückstellungen Wirtschaftswege - Auflösung
200.000 € - 2020 - 2022
150.000 € - 2023

Unterhaltung von Radwegen:
100.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
50.000 € - Radwegekonzept
10.000 € - Unterhaltung von Gewässern, Gräben und Brücken

Unterhaltung von Verkehrszeichenanlagen:
70.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
10.000 € - Energiekosten

Unterhaltung der Straßenbeleuchtung:
140.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand
155.000 € - Energiekosten

Unterhaltung ÖPNV:
10.000 € - Allgemeiner Unterhaltungsaufwand

Unterhaltung KFZ:
2.300 € - Unterhaltung Fahrzeuge

zu Teilposition 14
3.155.913 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
30.000 € - Pauschale Abschreibung
501 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
198 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen

zu Teilposition 15

75.000 € - Straßenbeleuchtung Erstattung für Neu- und Ersatzbeschaffungen
25.000 € - Fahrbahnteiler Hoetmar
30.000 € - OEK (Ortsentwicklungskonzepte) bez. DEK (Dorfentwicklungskonzepte)
20.000 € - Ampelanlage Westkirchener Straße / Buddenbaumstraße
30.000 € - Breitbandausbau Schulen 2021

zu Teilposition 16

50.000 € - Prüfung und Instandsetzung von Brückenbauwerken
2.500 € - Aus- und Fortbildung
2.000 € - Materialaufwand
500 € - Dienstreisekosten
500 € - Dienst- und Schutzkleidung
600 € - KFZ Steuer und Versicherung

Teilfinanzhaushalt Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	712					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.885		32.000			
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.295					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**34.965**		**32.000**			
10	- Personalauszahlungen	-466.860	-504.534	-511.125	-521.378	-531.883	-542.572
11	- Versorgungsauszahlungen	-61.465	-45.839	-44.364	-45.471	-47.495	-49.190
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.101.733	-2.067.300	-2.427.300	-2.410.000	-2.197.300	-2.407.300
14	- Transferauszahlungen	-39.474	-185.000	-150.000	-160.000	-130.000	-130.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.019	-56.100	-56.100	-56.100	-56.100	-56.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.698.550**	**-2.858.773**	**-3.188.889**	**-3.192.949**	**-2.962.778**	**-3.185.162**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-2.663.586**	**-2.858.773**	**-3.156.889**	**-3.192.949**	**-2.962.778**	**-3.185.162**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	666.904	185.000	168.000	43.200	2.442.000	2.442.000
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	8.544					
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	236.647	350.000	350.000		360.000	185.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.496	204.000	35.000	140.000		
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**917.591**	**739.000**	**553.000**	**183.200**	**2.802.000**	**2.627.000**
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.001.389	-3.760.000	-4.520.000	-6.437.000	-4.985.000	-5.863.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.584					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.002.973**	**-3.760.000**	**-4.520.000**	**-6.437.000**	**-4.985.000**	**-5.863.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-85.383**	**-3.021.000**	**-3.967.000**	**-6.253.800**	**-2.183.000**	**-3.236.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-2.748.968**	**-5.879.773**	**-7.123.889**	**-9.446.749**	**-5.145.778**	**-6.421.162**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-2.748.968**	**-5.879.773**	**-7.123.889**	**-9.446.749**	**-5.145.778**	**-6.421.162**

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
BREITBAND Breitbandausbau im Außenbereich		-300.000		-300.000	-300.000			-300.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-300.000		-300.000	-300.000			-300.000
ISEKEMSP ISEK Münsterwall bis Emspromenade			-40.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			60.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-100.000					
ISEKFRECKE ISEK Freckenhorster Str. Fußgängerzone			-50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-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 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			18.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-60.000					
ISEKMARKT ISEK Markt Marktstr. im Ort	-40.498	95.000						-1.289.088
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77.604	95.000						284.804
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-118.102							-1.573.892
ISEKMÜNSTE ISEK Münsterstr.-Im Ort bis Lange-Kesselstr.			-50.000			-500.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000			-500.000		
ÖPNV2 SPNV Haltepunkt Müssingen (P+R, Brücke, Ers. Wege)	227.773							-297.936
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300.000							300.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-72.227							-597.936
RADWEG1 Brückenbau "Höhe Herrlichkeit"	-2.389		-50.000	-300.000			-300.000	-4.805
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.389		-50.000	-300.000			-300.000	-4.805
RADWEG6 Bürgerradweg Freckenhorst	200.000					-200.000		200.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000							200.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-200.000		
TIEFBA Neubau v. Straßen, Wegen, Bürgersteigen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-180.252
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-180.252
TIEFBAU100 Fahrradständerüberdachungen		90.000	90.000					90.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		90.000	90.000					90.000
TIEFBAU101 Sanierung Wolbecker Str.					-10.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-10.000			

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
TIEFBAU102 Piepergraben Verlegung					-10.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen					-10.000			
TIEFBAU103 Waterstroate Fahrradstraße				-50.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-50.000				
TIEFBAU106 Marienkirchpl. Straßengestalt. (AW 659)	-130.663							-130.663
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-130.663							-130.663
TIEFBAU110 Stadtstr. I u. II BA - Abrechnungen Prüfungsamt	89.300							89.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.300							89.300
TIEFBAU120 Allg. Planungskosten/Baugebietsentwicklung	-5.035							-5.035
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.035							-5.035
TIEFBAU122 Neubau Brücke Dahlmann		-50.000		-700.000			-700.000	-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000		-700.000			-700.000	-50.000
TIEFBAU123 Baugebiet Weidkamp/Lindenstraße Hoetmar		-50.000	-20.000					-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000	-20.000					-50.000
TIEFBAU124 Baugebiet Königstal Milte		-50.000						-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000						-50.000
TIEFBAU125 Baugebiet Müssingen				-50.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-50.000				
TIEFBAU126 Baugebiet Einen West		-50.000		-250.000			-250.000	-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000		-250.000			-250.000	-50.000
TIEFBAU127 Ausbau Hardystraße		-80.000	35.000					-80.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		35.000	35.000					35.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-115.000						-115.000
TIEFBAU128 Baugebiet Tacke Freckenhorst		-50.000						-50.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-50.000						-50.000
TIEFBAU129 Erneuerung Lambertusplatz in Hoetmar		-60.000						-60.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-60.000						-60.000
TIEFBAU13 Nördliche Stadtstaße 3. BA (ohne Grunderwerb)	-21.865			-1.500.000	-600.000	-400.000	-7.300.000	-306.577
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					2.400.000	2.400.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-21.865			-1.500.000	-3.000.000	-2.800.000	-7.300.000	-306.577
TIEFBAU132 Befestigung Parkplatz am Sportplatz Hoetmar			-55.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-55.000					
TIEFBAU133 Befestigung Parkplatz am Sportplatz Freckenhorst				-70.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-70.000				
TIEFBAU134 Marktplatz Freckenhorst			-30.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-30.000					

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
TIEFBAU135 Radweg Walgernheide/Schulzentrum			-50.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen			-50.000					
TIEFBAU20 Walgernweg	236.647							-183.486
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	236.647							236.647
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-420.133
TIEFBAU29 Umgestaltung Industriestr. /Dreesstr.		-30.000						-59.464
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-30.000						-59.464
TIEFBAU32 Splieterstraße v. B 64 bis Reichenbacher	-219.148	350.000	350.000					-872.042
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	8.544							8.544
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten		350.000	350.000					350.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-227.691							-1.230.586
TIEFBAU39 Brückenstr. - Eversw. bis Gänsestraße				-50.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-50.000				
TIEFBAU53 Regenwassersinkkästen	-4.939	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-99.634
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.939	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-99.634
TIEFBAU67 Bergstr (Splieterstr bis Schembach)	-9.861	-246.000		39.000	133.000			-255.861
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten					133.000			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		39.000		39.000				39.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-9.861	-285.000						-294.861
TIEFBAU69 Katharinenstraße (Splieterstr bis Abwz. G-RW)		-155.000		35.000	87.000			-157.380
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten					87.000			
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		35.000		35.000				35.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-190.000						-192.380
TIEFBAU7 Franzsika-Cratz-Straße (End Teil 1 u. Bau Teil 2)						-73.000		10.189
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								93.535
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-73.000		-83.346
TIEFBAU70 Weidbrake		-440.000						-446.244
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		95.000						95.000
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-535.000						-541.244
TIEFBAU73 Merveldtstraße(Warend. Str. - Feidiekstraße)				-50.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen				-50.000				
TIEFBAU78 Baugebiet Zur Hauptschule	-287.427	-350.000						-1.181.290
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-287.427	-350.000						-1.181.290
TIEFBAU82 Baulandentwicklung In de Brinke I BA	-41.444	-1.500.000	-4.000.000	-3.000.000	-1.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-1.605.900
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-41.444	-1.500.000	-4.000.000	-3.000.000	-1.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-1.605.900
TIEFBAU91 Erschließungskosten Baugebiet Friedhof WAF								-1.770

Investitionen Produkt 120101 Öffentliche Verkehrsflächen und -anlagen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen								40.714
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-42.485
TIEFBAU92 Groneweg Gewerbegebiet		-15.000			140.000			-15.658
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten					140.000			
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen		-15.000						-15.658
TIEFBAU95 Baulandentw. Kardinal-Von-Galen-Str.	-7.940							-36.796
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.940							-36.796
TIEFBAU97 Berliner Straße	-58.786	-75.000		66.000				-133.786
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen				66.000				
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-58.786	-75.000						-133.786
TIEFBAU98 Hermannstraße (AW)	-1.285				-550.000	185.000		-1.285
21 + Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten						185.000		
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.285				-550.000			-1.285
TIEFBAU99 Gehweg Lange Wieske								-58.717
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-58.717
TIEFBAUBGA Betriebs- u. Geschäftsausstattung Theodoliten	-1.584							-1.584
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.584							-1.584
TIEFBAUGEW Gewerbegeb. Freckenhorst an d. Feldbecke						-175.000		-52.002
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen						-175.000		-52.002
TIEFBUS Neubau Buswartehäuschen	-11.735	-30.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000		-94.954
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-11.735	-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 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023
Nördliche Stadtstraße 3. BA	VE00002 Nördliche Stadtstraße 3. BA	-1.500.000	-3.000.000	-2.800.000
Radweg1 Brücke Herrlichkeit	VE00045 Radweg1 Brücke Herrlichkeit	-300.000		
In de Brinke Erschließung	VE00072 In de Brinke Erschließung	-3.000.000	-1.000.000	-2.000.000
Neubau Brücke Dahlmann	VE00079 Neubau Brücke Dahlmann	-700.000		
Baugebiet Einen West	VE00083 Baugebiet Einen West	-250.000		

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.182	27.271	56.121	55.251	52.502	49.549
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**38.205**	**44.371**	**73.221**	**72.351**	**69.602**	**66.649**
11	- Personalaufwendungen	-1.029.468	-1.087.517	-1.069.003	-1.090.384	-1.112.191	-1.134.435
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.596	-58.750	-59.550	-58.050	-58.050	-58.050
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-93.832	-88.079	-130.451	-126.372	-121.812	-118.755
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.761	-16.435	-17.740	-17.740	-17.740	-17.740
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.191.657**	**-1.250.781**	**-1.276.745**	**-1.292.545**	**-1.309.793**	**-1.328.980**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.153.452**	**-1.206.411**	**-1.203.524**	**-1.220.195**	**-1.240.191**	**-1.262.331**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.153.452**	**-1.206.411**	**-1.203.524**	**-1.220.195**	**-1.240.191**	**-1.262.331**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.153.452**	**-1.206.411**	**-1.203.524**	**-1.220.195**	**-1.240.191**	**-1.262.331**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	793.240	706.621	711.450	721.749	735.052	748.621
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-231.448	-108.395	-101.455	-101.655	-101.905	-102.130
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-591.660**	**-608.185**	**-593.529**	**-600.101**	**-607.044**	**-615.840**

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

zu Teilposition 05
Verkaufserlöse (aus Umlaufvermögen)

zu Teilposition 07
Vermischte Erträge

zu Teilposition 13

19.350 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
15.200 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge und Maschinen
15.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
10.000 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterialien

zu Teilposition 14

73.588 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
36.594 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
18.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
2.269 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

8.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
5.450 € - Versicherungsbeiträge Kfz
2.690 € - Kfz-Steuern
500 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
500 € - Aus- und Fortbildung
100 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	223					
07	+ Sonstige Einzahlungen		100	100	100	100	100
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.023**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**	**2.100**
10	- Personalauszahlungen	-1.050.114	-1.087.517	-1.069.003	-1.090.384	-1.112.191	-1.134.435
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-53.212	-58.750	-59.550	-58.050	-58.050	-58.050
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.240	-16.435	-35.740	-32.740	-32.740	-32.740
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.119.566**	**-1.162.702**	**-1.164.293**	**-1.181.174**	**-1.202.981**	**-1.225.225**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.117.544**	**-1.160.602**	**-1.162.193**	**-1.179.074**	**-1.200.881**	**-1.223.125**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-59.685	-40.000	-45.000	-38.000	-33.000	-38.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-59.685**	**-40.000**	**-45.000**	**-38.000**	**-33.000**	**-38.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-59.685**	**-40.000**	**-45.000**	**-38.000**	**-33.000**	**-38.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.177.229**	**-1.200.602**	**-1.207.193**	**-1.217.074**	**-1.233.881**	**-1.261.125**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.177.229**	**-1.200.602**	**-1.207.193**	**-1.217.074**	**-1.233.881**	**-1.261.125**

Investitionen Produkt 011401 Handwerkliche Dienste

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
HANDW BGA Handw. Dienste Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-7.512	-3.000	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000		-47.734
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								665
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.512	-3.000	-5.000	-3.000	-3.000	-3.000		-48.399
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
HANDW FUHR Ersatzbeschaffung Fuhrpark		-10.000	-30.000	-25.000	-20.000	-25.000		-224.182
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-10.000	-30.000	-25.000	-20.000	-25.000		-224.182
HANDWFUHR1 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen	-32.575							-32.575
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32.575							-32.575
HANDWMASCH Handwerkliche Dienste Maschinen	-9.318	-12.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-76.896
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.318	-12.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000		-76.896

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529	529	529	485	477	477
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.201	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.874	17.850	25.000	25.000	25.000	25.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.604**	**27.679**	**34.829**	**34.785**	**34.777**	**34.777**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-777	-2.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.891	-1.042	-1.042	-997	-989	-989
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-727	-440	-460	-460	-460	-460
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-46.395**	**-4.182**	**-4.702**	**-4.657**	**-4.649**	**-4.649**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-11.791**	**23.498**	**30.127**	**30.128**	**30.127**	**30.128**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-11.791**	**23.498**	**30.127**	**30.128**	**30.127**	**30.128**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-11.791**	**23.498**	**30.127**	**30.128**	**30.127**	**30.128**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.282	-51.797	-8.266	-8.364	-8.515	-8.677
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-18.072**	**-28.300**	**21.861**	**21.764**	**21.612**	**21.451**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

zu Teilposition 05

6.500 € - Steuerpflichtige Erträge durch Dritte für die Gestellung von Bühnenteilen, Sperrböcken, Blumenschmuck etc.
2.800 € - Steuerpflichtige Erträge durch Dritte für die Vergabe von Werbeflächen auf der Veranstaltungsbühne

zu Teilposition 06

25.000 € - Steuerpflichtige handwerkliche Dienstleistungen gegenüber den Beteiligungen (insb. Stadtwerke Warendorf GmbH) inkl. Rufbereitschaft

zu Teilposition 13

2.200 € - Lfd. Kosten, Reparaturen und Ersatzteile für städtische Fahrzeuge
1.000 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens

zu Teilposition 14
942 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
100 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto

zu Teilposition 16
200 € - Abführung Kapitalertragsteuer
130 € - Kraftfahrzeugsteuer
130 € - Versicherungsbeiträge Kfz

Teilfinanzhaushalt Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.021	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.696	17.850	25.000	25.000	25.000	25.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**15.717**	**27.150**	**34.300**	**34.300**	**34.300**	**34.300**
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-777	-2.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-556	-440	-560	-560	-560	-560
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.332**	**-3.140**	**-3.760**	**-3.760**	**-3.760**	**-3.760**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**14.385**	**24.010**	**30.540**	**30.540**	**30.540**	**30.540**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-43.950	-2.600	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-43.950**	**-2.600**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-43.950**	**-2.600**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-29.565**	**21.410**	**28.040**	**28.040**	**28.040**	**28.040**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-29.565**	**21.410**	**28.040**	**28.040**	**28.040**	**28.040**

Investitionen Produkt 011402 Steuerpflichtige Dienstleistungen BBH

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.441	68.286	75.442	62.263	50.312	34.232
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	10.000				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.896	27.500	107.000	17.000	17.000	17.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.646	1.202	600			
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.596	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**148.179**	**121.988**	**198.042**	**94.263**	**82.312**	**66.232**
11	- Personalaufwendungen	-1.341.632	-1.420.991	-1.401.934	-1.429.938	-1.458.597	-1.505.203
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-319.243	-298.450	-595.850	-457.850	-457.850	-457.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-161.280	-155.363	-186.137	-171.355	-157.695	-137.342
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.479	-28.527	-34.159	-32.159	-32.159	-32.159
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.850.634**	**-1.903.331**	**-2.218.079**	**-2.091.303**	**-2.106.301**	**-2.132.554**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-1.702.455**	**-1.781.343**	**-2.020.038**	**-1.997.040**	**-2.023.988**	**-2.066.322**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-1.702.455**	**-1.781.343**	**-2.020.038**	**-1.997.040**	**-2.023.988**	**-2.066.322**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-1.702.455**	**-1.781.343**	**-2.020.038**	**-1.997.040**	**-2.023.988**	**-2.066.322**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	492.375	823.136	682.838	675.837	685.869	702.183
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-177	-57.635	-49.000	-49.200	-49.450	-49.675
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-1.210.257**	**-1.015.842**	**-1.386.200**	**-1.370.403**	**-1.387.569**	**-1.413.814**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

74.767 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
478 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
197 € - Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

zu Teilposition 06

90.000 € - Erstattung Durchführung Ausgleichsmaßnahme (s. TP 13)
17.000 € - Erstattung vom Kreis Warendorf für die Durchführung gärtnerischer Unterhaltungsarbeiten an innerstädtischen Kreisstraßen durch den Baubetriebshof

zu Teilposition 07
Ertragswirksame Auflösung von sonstigen Sonderposten

zu Teilposition 13
153.500 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen
100.000 € - Baumkontrolle, Mängelbeseitigung, Baumpflege (ab 2020 jährlich)
50.000 € - Bekämpfung Eichenprozessionsspinner (ab 2020 jährlich)
57.900 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge
57.200 € - Reparaturen, Ersatzteile für Fahrzeuge und Maschinen
30.000 € - Intensivpflege der Sportplätze in Milte (in 2020)
25.250 € - Unterhaltung der Spiel- und Bolzplätze
13.500 € - Unterhaltung/Pflege der Ausgleichsflächen/Biotope
7.500 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial
4.000 € - Nachpflanzung Naturdenkmal "Glockenkuhle" (in 2020)
3.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Anlagevermögens
2.000 € - Unterhaltung der Reit- und Wanderwege
1.500 € - Entsorgung

Ausgleichsmaßnahmen (Erstattung unter TP 06 in identischer Höhe):
90.000 € - Anlage Retensionsfläche Hellweg, Velsen

nachrichtlich: Inanspruchnahme Rückstellung Wegenetz Emsseepark in 2023

zu Teilposition 14
158.963 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
15.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto
4.000 € - Sofortabschreibungen auf GWGs bis 800 € netto Spielplätze
3.721 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
3.315 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattungen
1.138 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16
12.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
11.790 € - Versicherungsbeiträge
4.999 € - Kraftfahrzeugsteuer
3.500 € - Aus- und Fortbildung
600 € - Arbeitsschutzmaßnahmen
470 € - Beiträge an Berufsverbände
250 € - Dienstreisekosten
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	10.000				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.370	27.500	107.000	17.000	17.000	17.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.444					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**35.414**	**37.500**	**107.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
10	- Personalauszahlungen	-1.373.624	-1.420.991	-1.401.934	-1.429.938	-1.458.597	-1.505.203
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-308.716	-330.450	-595.850	-457.850	-457.850	-557.850
15	- Sonstige Auszahlungen	-28.055	-28.527	-53.159	-51.159	-51.159	-51.159
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-1.710.395**	**-1.779.968**	**-2.050.943**	**-1.938.947**	**-1.967.606**	**-2.114.212**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-1.674.981**	**-1.742.468**	**-1.943.943**	**-1.921.947**	**-1.950.606**	**-2.097.212**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000		6.000	5.000		
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		30.000				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**60.000**	**30.000**	**6.000**	**5.000**		
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-93.875		-10.000			
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-37.836					
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-130.846	-201.000	-90.000	-160.000	-225.000	-130.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-262.558**	**-201.000**	**-100.000**	**-160.000**	**-225.000**	**-130.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-202.558**	**-171.000**	**-94.000**	**-155.000**	**-225.000**	**-130.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-1.877.538**	**-1.913.468**	**-2.037.943**	**-2.076.947**	**-2.175.606**	**-2.227.212**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-1.877.538**	**-1.913.468**	**-2.037.943**	**-2.076.947**	**-2.175.606**	**-2.227.212**

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ISEKALTSTA Aufwert./Umgest. Altstadt Isek (z.B.Bänke)	6.182		-4.000					6.182
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.000		6.000					24.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden			-10.000					
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-17.818							-17.818
NATMASCH2 Aufsitzmäher		-9.000		-10.000				-16.402
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-9.000		-10.000				-16.402
NATUR WERK Anschaffung Werkzeuge	-2.804							-27.970
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.804							-27.970
NATURPARK Ersatzbeschaffung Park-/ Grünanl.ausstattung	-1.943							-10.524
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-1.943							-1.943
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-8.581
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
AUSGL KVG Ökologischer Ausgleich BG Nördl. Kard.v.Galen Str.	-5.891							-5.891
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.891							-5.891
AUSGLMUßEN Anlage Flächenpool "Mußenbach"	-7.368							-7.773
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-7.368							-7.773
FAHRZ.BBH2 Ersatzbeschaffung Pritschenwagen			-30.000					-182.439
19 + Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen								2.100
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-30.000					-184.539
FAHRZ.BBH3 Ersatzbeschaffung Kleinschlepper					-60.000			-97.670
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-60.000			-97.670
FAHRZ.BBH4 Ersatzbeschaffung Schlepper					-110.000			-154.017
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen					-110.000			-154.017
FAHRZ.BBH9 Radlader	-39.400							-39.400
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-39.400							-39.400
FAHRZBBH10 Ersatzbeschaffung Bagger				-80.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen				-80.000				
FAHRZBBH12 Beschaffung Transporter	-45.800							-45.800
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-45.800							-45.800
FAHRZBBH13 Ersatzbeschaffung Anhänger		-5.000	-5.000	-5.000				-5.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-5.000	-5.000	-5.000				-5.000

Investitionen Produkt 130101 Natur, Landschaft, Grünflächen

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
ISEKSPIEL1 Spielplatz Zuckertimpen im Rahmen des ISEK	-17.822							-17.822
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.000							36.000
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-47.497							-47.497
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-6.325							-6.325
NATKLEINW Kleinwerkzeuge		-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-20.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-20.000
NATMASCH3 Großflächenmäher	-19.600					-75.000		-19.600
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-19.600					-75.000		-19.600
NATMASCH5 Hubarbeitsbühne		-60.000						-60.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen		30.000						30.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-60.000						-60.000
NATMASCH6 Holzhäcksler		-35.000						-35.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-35.000						-35.000
NATMASCH7 Wildkrautbeseitigungsgerät		-12.000						-12.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-12.000						-12.000
NATURMASCH Anschaffung Maschinen und Anlagen	-13.209			-5.000				-143.103
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				5.000				
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.209			-10.000				-143.103
NATURSPIEL Spielgeräte-allgemein	-45.471	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000		-358.489
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-44.436							-127.684
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen	-434							-46.001
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-602	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000		-184.804

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.878	10.878	10.878	10.699	8.753	8.751
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.090	391.305	500.318	432.385	431.165	429.305
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.578					
10	**= Ordentliche Erträge**	**411.546**	**402.184**	**511.197**	**443.084**	**439.918**	**438.056**
11	- Personalaufwendungen	-408.834	-355.566	-399.469	-405.513	-414.103	-422.399
12	- Versorgungsaufwendungen	-39.674	-48.955	-46.030	-43.587	-46.028	-47.433
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.890	-57.450	-81.870	-81.870	-81.870	-81.870
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.426	-47.675	-60.016	-59.708	-57.762	-57.760
15	- Transferaufwendungen	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.071	-5.415	-6.126	-6.126	-6.126	-6.126
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-617.274**	**-517.440**	**-595.891**	**-599.184**	**-608.269**	**-617.967**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-205.728**	**-115.257**	**-84.694**	**-156.100**	**-168.351**	**-179.911**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-205.728**	**-115.257**	**-84.694**	**-156.100**	**-168.351**	**-179.911**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-205.728**	**-115.257**	**-84.694**	**-156.100**	**-168.351**	**-179.911**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-127.368	-114.110	-119.000	-121.020	-122.148	-123.084
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-333.096**	**-229.367**	**-203.694**	**-277.120**	**-290.499**	**-302.995**

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

zu Teilposition 04
228.000 € - Benutzungsgebühren Friedhöfe
198.400 € - Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten
67.418 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschüssen
6.500 € - Verwaltungsgebühren (Genehmigung Grabmale)

zu Teilposition 13
48.000 € - Unterhaltung der Park- und Grünflächen
20.000 € - Baumkontrolle und -pflegemaßnahmen (ab 2020 jährlich)
3.650 € - Laufende Kosten für städtische Fahrzeuge

3.520 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
3.500 € - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
2.200 € - Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen
1.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14

27.108 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
17.164 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
10.500 € - Sofortabschreibungen auf GWG´s bis 800 € netto
4.825 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
419 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 15

Erstattung des Zins- und Tilgunsdienstes 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

4.500 € - Dienst- und Schutzkleidung
601 € - Kraftfahrzeugsteuer
575 € - Versicherungsbeiträge Kfz
200 € - Aus- und Fortbildung
150 € - Dienstreisekosten
100 € - Arbeitsschutzmaßnahmen

Teilfinanzhaushalt Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	516.600	541.900	654.500	654.500	654.500	654.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	120					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**516.720**	**541.900**	**654.500**	**654.500**	**654.500**	**654.500**
10	- Personalauszahlungen	-383.333	-361.658	-391.981	-399.845	-407.905	-416.104
11	- Versorgungsauszahlungen	-34.294	-39.491	-35.949	-36.846	-38.486	-39.860
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-52.077	-57.450	-81.870	-81.870	-81.870	-81.870
14	- Transferauszahlungen	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.265	-5.415	-16.626	-16.626	-16.626	-16.626
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-475.349**	**-466.394**	**-528.806**	**-537.567**	**-547.267**	**-556.840**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**41.371**	**75.506**	**125.694**	**116.933**	**107.233**	**97.660**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-14.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-31.349	-51.000	-15.000	-8.000	-1.000	-1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-31.349**	**-65.000**	**-28.000**	**-21.000**	**-14.000**	**-14.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-31.349**	**-65.000**	**-28.000**	**-21.000**	**-14.000**	**-14.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**10.022**	**10.506**	**97.694**	**95.933**	**93.233**	**83.660**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**10.022**	**10.506**	**97.694**	**95.933**	**93.233**	**83.660**

Investitionen Produkt 130301 Bestattungen und Friedhofsunterhaltung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
FRIED BGA Betriebs- u. Geschäftsauss. Friedhof	-2.265	-4.000	-15.000	-8.000	-1.000	-1.000		-12.530
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.265	-4.000	-15.000	-8.000	-1.000	-1.000		-12.530
FRIEDBETRV Betriebsvorrichtungen Friedhof		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-7.500
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500		-7.500
FRIEDHOF Straßen, Wege, Plätze		-6.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500		-56.703
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-6.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500		-9.149
25 - Auszahlg f. Baumaßnahmen								-47.554
FRIEDMASCH Maschinen Friedhof	-3.129							-3.129
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.129							-3.129
OWG Oberhalb der Wertgrenze								
FRIEDFUHR6 Beschaffung Transportfahrzeug	-13.534	-12.500						-26.034
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.534	-12.500						-26.034
FRIEDFUHR8 Anhänger für den Friedhofsbagger	-4.161							-4.161
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.161							-4.161
FRIEDFUHR9 Ersatzbeschaffung Transporter		-27.500						-27.500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-27.500						-27.500

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.967	2.970	2.970	2.970	2.970	2.970
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.000				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.464	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.431**	**30.970**	**11.970**	**11.970**	**11.970**	**11.970**
11	- Personalaufwendungen	-7.362	-7.218	-7.004	-7.104	-7.256	-7.401
12	- Versorgungsaufwendungen	-747	-999	-939	-889	-939	-968
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-26.820	-6.820	-6.820	-6.820	-6.820
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.109**	**-35.037**	**-14.763**	**-14.814**	**-15.015**	**-15.189**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**3.321**	**-4.067**	**-2.793**	**-2.844**	**-3.045**	**-3.219**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**3.321**	**-4.067**	**-2.793**	**-2.844**	**-3.045**	**-3.219**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**3.321**	**-4.067**	**-2.793**	**-2.844**	**-3.045**	**-3.219**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.534		-4.962	-4.913	-4.986	-5.105
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-6.213**	**-4.067**	**-7.755**	**-7.757**	**-8.031**	**-8.324**

Erläuterungen
zu Teilposition 02

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 Unternehmern für ihre Trägeraufgaben und für die Einräumung der Möglichkeit zur Veräußerung von Nutzungsrechten ein Entgelt.

zu Teilposition 13

4.000 € - Unterhaltung denkmalgeschützter Grabanlagen
2.820 € - Unterhaltung für Kriegs- und Ehrengräber (identischer Betrag in Teilposition 02)

Teilfinanzhaushalt Produkt 130302 Kriegs- u. Ehrengräber, Jüdische Friedhöfe, Bestattungswälder

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.117	2.970	2.970	2.970	2.970	2.970
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		20.000				
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.710	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**11.827**	**30.970**	**11.970**	**11.970**	**11.970**	**11.970**
10	- Personalauszahlungen	-7.431	-7.342	-6.851	-6.988	-7.129	-7.273
11	- Versorgungsauszahlungen	-710	-806	-734	-752	-785	-813
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen		-26.820	-6.820	-6.820	-6.820	-6.820
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-8.141**	**-34.968**	**-14.404**	**-14.560**	**-14.735**	**-14.906**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**3.686**	**-3.998**	**-2.434**	**-2.590**	**-2.765**	**-2.936**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**3.686**	**-3.998**	**-2.434**	**-2.590**	**-2.765**	**-2.936**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**3.686**	**-3.998**	**-2.434**	**-2.590**	**-2.765**	**-2.936**

Budget

Sachgebiet - Umwelt und Geoinformation

- einschließlich gebührenrechnende Einrichtungen
  - Abfallentsorgung
  - Straßenreinigung
  - Winterdienst

Produkte:

090102	Geoinformationsdienste
110201	Abfallentsorgung
110202	DSD
120210	Straßenreinigung
120220	Winterdienst
130201	Wasser- und Bodenverbände
130202	Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz
140101	Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307	232	129	73		
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.807**	**2.732**	**2.629**	**2.573**	**2.500**	**2.500**
11	- Personalaufwendungen	-125.643	-148.229	-170.831	-174.248	-177.733	-181.288
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.210	-310	-207	-153	-79	-79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.398	-63.100	-63.600	-63.600	-63.600	-63.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-180.251**	**-211.640**	**-234.639**	**-238.001**	**-241.411**	**-244.966**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-177.443**	**-208.908**	**-232.010**	**-235.427**	**-238.911**	**-242.466**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-177.443**	**-208.908**	**-232.010**	**-235.427**	**-238.911**	**-242.466**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-177.443**	**-208.908**	**-232.010**	**-235.427**	**-238.911**	**-242.466**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-177.443**	**-208.908**	**-232.010**	**-235.427**	**-238.911**	**-242.466**

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
5.000 € - Aus- und Fortbildung
300 € - Dienstreisekosten
200 € - Medienaufwand
100 € - Fernmelde- und Postgebühren

Teilfinanzhaushalt Produkt 090102 Geoinformationsdienste

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
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	-124.405	-148.229	-170.831	-174.248	-177.733	-181.288
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.871	-63.100	-63.600	-63.600	-63.600	-63.600
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-183.276**	**-211.329**	**-234.431**	**-237.848**	**-241.333**	**-244.888**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-180.776**	**-208.829**	**-231.931**	**-235.348**	**-238.833**	**-242.388**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-180.776**	**-208.829**	**-231.931**	**-235.348**	**-238.833**	**-242.388**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-180.776**	**-208.829**	**-231.931**	**-235.348**	**-238.833**	**-242.388**

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 2018**	**Prognose 2019**	**Plan 2020**
Durchschnittliche Terminvergabe für die Sperrmüllabfuhr	10 Werktage	9,5 Werktage	10 Werktage

Teilergebnishaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242	242	242	242	210	149
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.933.016	2.866.315	3.136.975	3.145.000	3.145.000	3.145.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.342	10.500	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.001	500	500	500	500	500
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.948.601**	**2.877.556**	**3.147.717**	**3.155.742**	**3.155.710**	**3.155.649**
11	- Personalaufwendungen	-244.688	-254.043	-238.143	-242.906	-247.764	-252.720
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.357.659	-2.460.100	-2.762.700	-2.762.700	-2.762.700	-2.762.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-32.979	-37.907	-37.225	-31.631	-31.374	-31.115
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-229.304	-41.240	-26.565	-41.065	-26.565	-26.565
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.864.631**	**-2.793.291**	**-3.064.633**	**-3.078.302**	**-3.068.404**	**-3.073.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**83.970**	**84.265**	**83.083**	**77.440**	**87.306**	**82.550**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**83.970**	**84.265**	**83.083**	**77.440**	**87.306**	**82.550**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**83.970**	**84.265**	**83.083**	**77.440**	**87.306**	**82.550**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-75.984	-81.265	-83.006	-83.553	-84.278	-85.067
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**7.986**	**3.000**	**77**	**-6.113**	**3.028**	**-2.517**

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

zu Teilposition 04
3.030.000 € - Abfallentsorgungsgebühren
66.975 € - Auflösung SoPo Gebührenausgleich
40.000 € - Wertstoffhof, Sondermüll

zu Teilposition 05
7.000 € - Erträge aus Verkauf
3.000 € - Erträge aus der Vergabe von Werbeflächen

zu Teilposition 07
Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13
1.518.400 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte AWG
770.500 € - Sammlung und Transport von Abfall
455.300 € - Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, insbesondere Grundgebühr AWG
9.100 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
5.200 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmittel
1.300 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
1.100 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
900 € - Wartung technische Anlagen
900 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 14
16.215 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
10.500 € - Sofortabschreibung GWGs bis 800 € netto
9.650 € - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
860 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16
11.800 € - Öffentlichkeitsarbeit
10.150 € - sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen
1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
1.000 € - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten
900 € - Aus- und Fortbildung (700 €) und Dienstreisekosten (200 €)
735 € - Versicherungsbeiträge KFZ
700 € - Geschäftsaufwendungen, Büromaterial (Mehrbedarf in 2021 für neue Behältermarken)
200 € - Abführung Umsatzsteuer
80 € - Kraftfahrzeugsteuer

Teilfinanzhaushalt Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.825.438	2.783.795	3.070.000	3.145.000	3.145.000	3.145.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.751	10.500	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.599	500	500	500	500	500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**2.839.788**	**2.794.795**	**3.080.500**	**3.155.500**	**3.155.500**	**3.155.500**
10	- Personalauszahlungen	-243.365	-254.043	-238.143	-242.906	-247.764	-252.720
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.378.587	-2.460.100	-2.762.700	-2.762.700	-2.762.700	-2.762.700
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.798	-41.240	-37.065	-51.565	-37.065	-37.065
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-2.657.750**	**-2.755.383**	**-3.037.908**	**-3.057.171**	**-3.047.529**	**-3.052.485**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**182.038**	**39.412**	**42.592**	**98.329**	**107.971**	**103.015**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-11.122	-38.000	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.122**	**-48.000**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-11.122**	**-48.000**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**170.915**	**-8.588**	**20.092**	**75.829**	**85.471**	**80.515**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**170.915**	**-8.588**	**20.092**	**75.829**	**85.471**	**80.515**

Investitionen Produkt 110201 Abfallentsorgung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ABF.BETR.V Papierkörbe Betriebsvorrichtung		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-42.635
24 - Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		-42.635
BGAWERT BGA Gebäude/Einr. Wertstoffhof	-5.760	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-32.045
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.760	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		-32.045
WERK.W.HOF Kleinwerkzeuge Wertstoffhof		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		-2.500
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	790	900	750	750	750	750
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.616	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**50.406**	**47.400**	**47.250**	**47.250**	**47.250**	**47.250**
11	- Personalaufwendungen	-24.962	-26.100	-26.664	-27.197	-27.741	-28.296
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.928	-15.230	-15.730	-15.730	-15.730	-15.730
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.323	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296	-3.296
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.947	-4.480	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-48.160**	**-49.107**	**-49.790**	**-50.323**	**-50.867**	**-51.422**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**2.246**	**-1.707**	**-2.540**	**-3.073**	**-3.617**	**-4.172**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**2.246**	**-1.707**	**-2.540**	**-3.073**	**-3.617**	**-4.172**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**2.246**	**-1.707**	**-2.540**	**-3.073**	**-3.617**	**-4.172**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.409	-5.680	-5.400	-5.454	-5.509	-5.564
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-3.162**	**-7.387**	**-7.940**	**-8.527**	**-9.126**	**-9.736**

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
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

Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen

zu Teilposition 16

1.500 € - Öffentlichkeitsarbeit
1.110 € - Versicherungsbeiträge KFZ
1.000 € - Prüfung, Beratung, Rechtsschutz
390 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
100 € - Kraftfahrzeugsteuer

Teilfinanzhaushalt Produkt 110202 Duale Systeme

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	940	900	750	750	750	750
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.892	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**57.832**	**47.400**	**47.250**	**47.250**	**47.250**	**47.250**
10	- Personalauszahlungen	-25.131	-26.100	-26.664	-27.197	-27.741	-28.296
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-20.351	-15.230	-15.730	-15.730	-15.730	-15.730
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.847	-4.480	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-49.329**	**-45.810**	**-46.494**	**-47.027**	**-47.571**	**-48.126**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**8.503**	**1.590**	**756**	**223**	**-321**	**-876**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-32					
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-32**					
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-32**					
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**8.471**	**1.590**	**756**	**223**	**-321**	**-876**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**8.471**	**1.590**	**756**	**223**	**-321**	**-876**

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.221	11.221	8.201	2.163	2.163	2.163
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.409	165.900	171.236	160.000	160.000	160.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.208	50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**175.838**	**177.171**	**179.487**	**162.213**	**162.213**	**162.213**
11	- Personalaufwendungen	-110.287	-112.504	-110.769	-112.984	-115.244	-117.549
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.225	-97.000	-112.000	-112.000	-114.000	-114.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-44.779	-46.216	-43.195	-37.158	-37.158	-34.692
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.112	-9.940	-11.040	-11.040	-11.040	-11.040
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-258.402**	**-265.659**	**-277.004**	**-273.182**	**-277.442**	**-277.281**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-82.564**	**-88.488**	**-97.517**	**-110.969**	**-115.229**	**-115.068**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-82.564**	**-88.488**	**-97.517**	**-110.969**	**-115.229**	**-115.068**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-82.564**	**-88.488**	**-97.517**	**-110.969**	**-115.229**	**-115.068**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.369	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-53.787	-87.750	-58.144	-58.304	-59.091	-60.100
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-122.981**	**-163.238**	**-142.661**	**-156.273**	**-161.320**	**-162.168**

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

zu Teilposition 04
164.000 € - Benutzungsgebühren Straßenreinigung
7.236 € - Auflösung SoPo aus Gebührenüberschuss

zu Teilposition 07
Bußgelder, Ordnungsstrafen, Verwarngelder

zu Teilposition 13
40.000 € - Unterhaltung der Straßen (Reinigung Sinkkästen)
26.000 € - Lfd. Kosten für städtische Fahrzeuge
25.000 € - Abfallentsorgung/Deponieentgelte

15.500 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge
5.000 € - Sammlung und Transport Abfall
500 € - Waren, Verbrauch, Betriebsmaterial

zu Teilposition 14

41.212 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge
1.000 € - Sofortabschreibung auf GWGs bis 800 € netto
983 € - Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

zu Teilposition 16

7.500 € - KFZ-Versicherungsbeiträge
1.590 € - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
1.000 € - Dienst- und Schutzkleidung
500 € - Öffentlichkeitsarbeit
250 € - Aus- und Fortbildung (200 €) und Dienstreisekosten (50 €)
150 € - Fernmelde-, Postgebühren, GEZ
50 € - Medienaufwand

Teilfinanzhaushalt Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.640	160.000	164.000	160.000	160.000	160.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.208	50	50	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**161.848**	**160.050**	**164.050**	**160.050**	**160.050**	**160.050**
10	- Personalauszahlungen	-111.227	-112.504	-110.769	-112.984	-115.244	-117.549
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-77.320	-97.000	-112.000	-112.000	-114.000	-114.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.098	-9.940	-12.040	-12.040	-12.040	-12.040
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-197.645**	**-219.444**	**-234.809**	**-237.024**	**-241.284**	**-243.589**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-35.797**	**-59.394**	**-70.759**	**-76.974**	**-81.234**	**-83.539**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.616	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.616**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-4.616**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-40.413**	**-61.394**	**-71.759**	**-77.974**	**-82.234**	**-84.539**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-40.413**	**-61.394**	**-71.759**	**-77.974**	**-82.234**	**-84.539**

Investitionen Produkt 120210 Straßenreinigung

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
ADVGEOINFO ADV Ausstattung Umwelt- und Geoinformation	-4.525							-4.525
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-4.525							-4.525
REINWERK Kleinwerkzeuge Straßenreinigung		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-2.113
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000		-2.113

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.199	2.199	2.198	1.753	1.753	1.753
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.795	57.168	56.825	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50
10	**= Ordentliche Erträge**	**64.997**	**59.417**	**59.073**	**51.803**	**51.803**	**51.803**
11	- Personalaufwendungen	-8.419	-8.916	-9.140	-9.322	-9.509	-9.699
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.486	-18.000	-17.000	-16.000	-16.000	-16.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.503	-10.738	-11.430	-9.513	-9.513	-9.379
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.231	-5.150	-3.155	-3.155	-3.155	-3.155
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-34.640**	**-42.804**	**-40.725**	**-37.990**	**-38.177**	**-38.233**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**30.358**	**16.612**	**18.348**	**13.812**	**13.626**	**13.569**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**30.358**	**16.612**	**18.348**	**13.812**	**13.626**	**13.569**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**30.358**	**16.612**	**18.348**	**13.812**	**13.626**	**13.569**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-70.067	-70.782	-79.586	-79.568	-80.853	-82.581
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-39.709**	**-54.170**	**-61.238**	**-65.756**	**-67.227**	**-69.012**

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

zu Teilposition 04
50.000 € - Benutzungsgebühren Straßenreinigung
6.825 € - 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
1.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Fahrzeuge

zu Teilposition 14

10.105 € - Abschreibungen auf Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen
825 € - Abschreibungen auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude
500 € - Sofortabschreibung 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 Dienstreisekosten (50 €)
75 € - KFZ-Versicherungsbeiträge
60 € - Dienst- und Schutzkleidung

Teilfinanzhaushalt Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.353	53.153	50.000	50.000	50.000	50.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3					
07	+ Sonstige Einzahlungen		50	50	50	50	50
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**47.356**	**53.203**	**50.050**	**50.050**	**50.050**	**50.050**
10	- Personalauszahlungen	-8.427	-8.916	-9.140	-9.322	-9.509	-9.699
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-15.616	-18.000	-17.000	-16.000	-16.000	-16.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.210	-5.150	-3.655	-3.655	-3.655	-3.655
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-26.252**	**-32.066**	**-29.795**	**-28.977**	**-29.164**	**-29.354**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**21.104**	**21.137**	**20.255**	**21.073**	**20.886**	**20.696**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.154	-10.500	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.154**	**-10.500**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**	**-3.154**	**-10.500**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**17.950**	**10.637**	**10.255**	**16.073**	**15.886**	**15.696**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**17.950**	**10.637**	**10.255**	**16.073**	**15.886**	**15.696**

Investitionen Produkt 120220 Winterdienst

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
WINTMASCH Winterdienst Maschinen u. Geräte	-3.154	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000		-72.085
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.154	-10.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000		-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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257.412					
10	**= Ordentliche Erträge**	**257.412**					
11	- Personalaufwendungen	-1.179					
15	- Transferaufwendungen	-261.496					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-262.674**					
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-5.262**					
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-5.262**					
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-5.262**					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.092					
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-15.355**					

Teilfinanzhaushalt Produkt 130201 Wasser- und Bodenverbände

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.446					
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**255.446**					
10	- Personalauszahlungen	-1.179					
14	- Transferauszahlungen	-261.496					
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-262.674**					
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-7.228**					
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-7.228**					
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-7.228**					

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		78.000	40.000	600.000	3.000.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		258.000	360.500	360.500	360.500	360.500
10	**= Ordentliche Erträge**		**336.000**	**400.500**	**960.500**	**3.360.500**	**360.500**
11	- Personalaufwendungen	-54.488	-48.937	-86.357	-102.195	-104.239	-106.324
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.405	-275.000	-125.000	-810.000	-3.060.000	-60.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			-595	-595	-595	-595
15	- Transferaufwendungen		-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-249	-10.800	-800	-800	-800	-800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-183.141**	**-599.737**	**-477.752**	**-1.178.590**	**-3.430.634**	**-432.718**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**	**-183.141**	**-263.737**	**-77.252**	**-218.090**	**-70.134**	**-72.218**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**	**-183.141**	**-263.737**	**-77.252**	**-218.090**	**-70.134**	**-72.218**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**	**-183.141**	**-263.737**	**-77.252**	**-218.090**	**-70.134**	**-72.218**
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.973	-6.285	-9.804	-9.876	-9.989	-10.109
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**	**-185.114**	**-270.022**	**-87.056**	**-227.966**	**-80.123**	**-82.327**

Erläuterungen

zu Teilposition 02

Zuweisung/Zuschüsse Neue Ems

zu Teilposition 04

Gewässerunterhaltungsgebühren

zu Teilposition 13

50.000 € - Ausschreibung Planungsleistungen Neue Ems West + Planungsleistungen Ost
(in 2021 Ausführungsplanung Neue Ems West 750.000 €,
in 2022 Baumaßnahme Ems West 3.000.000 €)
30.000 € - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
20.000 € - Unterhaltung Gewässer, Gräben, Durchlässe, Brücken
20.000 € - Reparaturen, Ersatzteile Maschinen
5.000 € - Wartung EDV/Fernsprechanlagen/Techn. Anlagen

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 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		78.000	40.000	600.000	3.000.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		258.000	360.500	360.500	360.500	360.500
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**		**336.000**	**400.500**	**960.500**	**3.360.500**	**360.500**
10	- Personalauszahlungen	-47.789	-48.937	-86.357	-102.195	-104.239	-106.324
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-48.737	-275.000	-125.000	-810.000	-3.060.000	-60.000
14	- Transferauszahlungen		-265.000	-265.000	-265.000	-265.000	-265.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-253	-10.800	-800	-800	-800	-800
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**	**-96.780**	**-599.737**	**-477.157**	**-1.177.995**	**-3.430.039**	**-432.124**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**	**-96.780**	**-263.737**	**-76.657**	**-217.495**	**-69.539**	**-71.624**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-5.000	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-5.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**		**-5.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**	**-96.780**	**-268.737**	**-86.657**	**-222.495**	**-74.539**	**-76.624**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**	**-96.780**	**-268.737**	**-86.657**	**-222.495**	**-74.539**	**-76.624**

Investitionen Produkt 130202 Gewässerausbau, -unterhaltung und Hochwasserschutz

Stadt Warendorf

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergeb-nis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Finanz-plan 2021	Finanz-plan 2022	Finanz-plan 2023	Ver-pflich-tungs-ermäch tigun-gen	bisher bereitg estellt (bis VJ)
UWG Unterhalb der Wertgrenze								
HOCHWASSER Schieberdrehgerät zum Hochwasserschutz		-5.000						-5.000
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen		-5.000						-5.000
WEHRWERK Stau-, Wehranlagen Kleinwerkzeug			-10.000	-5.000	-5.000	-5.000		
26 - Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen			-10.000	-5.000	-5.000	-5.000		

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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
10	**= Ordentliche Erträge**						
11	- Personalaufwendungen			-68.271	-69.636	-71.029	-72.450
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-15.000	-15.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			-5.800	-5.800	-5.400	-5.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
18	**= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
21	**= Finanzergebnis (Z. 19+20)**						
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)**						
26	**= Jahresergebnis (Z. 22+25)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
29	**Ergebnis (Z. 26,27,28)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**

Erläuterungen
zu Teilposition 13
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

zu Teilposition 16
5.000 € - Öffentlichkeitsarbeit
600 € - Aus- und Fortbildung
200 € - Dienstreisekosten

Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 Umweltschutzmaßnahmen / Klimaschutz / Nachhaltigkeit

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**						
10	- Personalauszahlungen			-68.271	-69.636	-71.029	-72.450
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen			-15.000	-15.000	-5.000	-5.000
15	- Sonstige Auszahlungen			-5.800	-5.800	-5.400	-5.400
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
17	**= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**						
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**						
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)**						
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**						
38	**=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)**			**-89.071**	**-90.436**	**-81.429**	**-82.850**

Abwasserbetrieb der Stadt Warendorf

Jahresabschluss 2018

7. Bilanz zum 31.12.2018

AKTIVA			Euro	Euro	Vorjahr T Euro
A)		**Anlagevermögen**			
I.		Immaterielle Vermögensgegenstände		**527.374,00**	
	1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	527.374,00		326
II.		Sachanlagen		**59.502.718,38**	
	1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.284.839,11		2.129
	2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	251.924,47		178
	3.	Abwasserreinigungsanlagen	5.549.656,27		5.783
	4.	Abwassersammlungsanlagen	48.717.718,01		48.633
	5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	476.252,25		514
	6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.222.328,27		1.973
B)		**Umlaufvermögen**			
I.		Vorräte		**163.582,18**	
	1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	163.582,18		156
II.		Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		**643.440,04**	
	1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	74.790,26		95
	2.	Forderungen an die Stadt	553.045,05		524
	3.	Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	2.407,10		2
	4.	Sonstige Vermögensgegenstände	13.197,63		17
III.		Kassenbestand, Schecks		**2.664.042,05**	1.621
C)		**Rechnungsabgrenzungsposten**		**41.241,23**	40
		Bilanzsumme		**63.542.397,88**	61.991

PASSIVA			Euro	Euro	Vorjahr T Euro
A)	**Eigenkapital**				
I.	Stammkapital			**2.556.459,41**	2.556
II.	Rücklagen			**29.569.396,66**	
1.	allgemeine Rücklage		11.561.105,10		11.031
2.	zweckgebundene Rücklagen		18.008.291,56		18.008
III.	Gewinn/Verlust			**1.065.439,69**	
	Gewinn des Vorjahres	1.036.529,45			
	Abführung an den Haushalt der Stadt	-506.340,00			
	Zuführung zur allgemeinen Rücklage	-530.189,45			
	Jahresgewinn		1.065.439,60		1.037
B)	**Sonderposten mit Rücklageanteil**			**142.500,00**	150
C)	**Empfangene Ertragszuschüsse**			**7.350.953,00**	7.639
D)	**Rückstellungen**			**1.573.947,68**	1.577
E)	**Verbindlichkeiten**			**21.279.301,53**	
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 1.107.227,85 €		20.307.805,49		19.498
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 763.404,37 €		763.404,37		274
3.	Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 78.306,32 €		78.306,32		62
4.	Verbindlichkeiten gegenüber anderen Einrichtungen des Einrichtungsträgers, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 73.565,37 €		73.565,37		93
5.	Sonstige Verbindlichkeiten, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 56.219,98 €		56.219,98		60
F)	**Rechnungsabgrenzungsposten**			**4.400,00**	5
	Bilanzsumme			**63.542.397,88**	61.990

8. Gewinn- und Verlustrechnung 2018

Gewinn- und Verlustrechnung des Abwasserbetriebs Warendorf für das Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. bis 31.12.)

		Euro	Euro	Euro	Vorjahr T Euro
1.	Umsatzerlöse	7.581.390,54			7.486
2.	andere aktivierte Eigenleistungen	200.343,66			133
3.	sonstige betriebliche Erträge	475.445,63			240
				8.257.179,83	
4.	Materialaufwand		1.870.294,31		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	123.590,92			116
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.658.196,61			1.242
	c) Abwasserabgabe	88.506,78			95
5.	Personalaufwand		1.523.971,60		
	a) Löhne und Gehälter	1.163.923,59			1.099
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung 100.024,25 € (Vorjahr 101.988,00 €)	360.048,01			358
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.366.746,14		2.355
7.	sonstige Betriebliche Aufwendungen		849.079,73		944
				6.610.091,78	
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			14.206,07	15
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			595.274,53	629
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			**1.066.019,59**	1.037
11.	sonstige Steuern			0,00	1
12.	**Jahresgewinn**			**1.065.439,60**	1.037

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns:

a) zur Einstellung in die Rücklagen 366.702,57 €

b) zur Abführung an den Haushalt der Stadt 540.240,00 €

c) Abdeckung des Planungsaufwandes aus der Nichtrealisierung der Wasserkraftanlage 158.497,03 €

9. Anhang

9.1. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Für das Wirtschaftsjahr 2018 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 Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

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. In 2018 sind keine Fremdkapitalzinsen aktiviert worden.

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. Dieser Prozentsatz ist jedes Jahr zu ermitteln. Für 2018 beträgt der Auflösungssatz 4,40 % (Vorjahr 4,86 %).

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 Gebührenrückstellung wurde abgezinst. Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

Haftungsverhältnisse im Sinne von § 251 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen i. S. von § 285 Nr. 3 HGB bestehen nicht.

9.2.2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Abwasserbetrieb Warendorf — **Anlagespiegel 2018**

	Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchrestwert		Kennzahlen	
		Anfangsstand 01.01.2018	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand 31.12.2018	Anfangsstand 01.01.2018	Zugang	Abgang	Umbuchung	Endstand 31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017	durch-schnittlicher 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, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	875.754,22	10.649,31	150.244,28	243.556,82	979.716,07	549.823,22	52.760,13	150.241,28	0,00	452.342,07	527.374,00	325.931,00	5,39	53,83
	Summe I.	875.754,22	10.649,31	150.244,28	243.556,82	979.716,07	549.823,22	52.760,13	150.241,28	0,00	452.342,07	527.374,00	325.931,00	5,39	53,83
II.	**Sachanlagen**														
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	3.408.359,82	99.513,27	0,00	125.843,65	3.633.716,74	1.279.298,81	69.578,82	0,00	0,00	1.348.877,63	2.284.839,11	2.129.061,01	1,91	62,88
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.255.600,72	0,00	17.061,60	89.029,00	1.327.568,12	1.077.763,74	14.690,67	16.810,76	0,00	1.075.643,65	251.924,47	177.836,98	1,11	18,98
3.	Abwasserreinigungsanlagen	21.637.391,08	29.361,91	73.869,97	311.032,43	21.903.915,45	15.854.576,81	572.026,52	72.344,15	0,00	16.354.259,18	5.549.656,27	5.782.814,27	2,61	25,34
4.	Abwassersammlungsanlagen	86.831.608,33	52.770,42	112.850,07	1.616.912,48	88.388.441,16	38.198.520,82	1.574.783,81	102.581,48	0,00	39.670.723,15	48.717.718,01	48.633.087,51	1,78	55,12
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.214.247,79	45.285,72	69.091,80	441,97	1.190.883,68	700.295,87	82.906,19	68.570,63	0,00	714.631,43	476.252,25	513.951,92	6,96	39,99
6.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.973.093,77	2.636.050,85	0,00	-2.386.816,35	2.222.328,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.222.328,27	1.973.093,77	0,00	100,00
	Summe II.	116.320.301,51	2.862.982,17	272.873,44	-243.556,82	118.666.853,42	57.110.456,05	2.313.986,01	260.307,02	0,00	59.164.135,04	59.502.718,38	59.209.845,46	1,95	50,14
	Summe I + II	117.196.055,73	2.873.631,48	423.117,72	0,00	119.646.569,49	57.660.279,27	2.366.746,14	410.548,30	0,00	59.616.477,11	60.030.092,38	59.535.776,46	1,98	50,17

Forderungen

Für die Forderungen bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2018:

Forderungsart	Restlaufzeit bis zu einem Jahr €	Restlaufzeit von mehr als einem Jahr €	Gesamt €
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	74.790,26	0,00	74.790,26
Forderungen an die Stadt	553.045,05	0,00	553.045,05
Forderungen gegen andere Einrichtungen der Stadt	2.407,10	0,00	2.407,10
Sonstige Vermögensgegenstände	13.197,63	0,00	13.197,63
Gesamtsumme:	**643.440,04**	**0,00**	**643.440,04**

Eigenkapital

Die Rücklagen des Abwasserbetriebes veränderten sich um 530 T €. Dies ist auf die Einstellung des Vorjahresgewinnes zurückzuführen.

Sonderposten mit Rücklagenanteil

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 Ressourcen-effizienten 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.

Entwicklung der Empfangenen Ertragszuschüsse

	Stand 01.01.2018 €	Zuführung €	Ablösung €	Stand 31.12.2018 €
Empfangene Ertragszuschüsse Grundstückseinleiter	2.688.745,00	251.132,36	212.524,36	2.727.353,00
Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger	3.368.748,00	0,00	223.559,00	3.145.189,00
Empfangene Ertragszuschüsse Hausanschlusskosten	14.265,00	0,00	4.961,00	9.304,00
Empfangene Ertragszuschüsse Erschließungsträger Stadt	954.935,00	0,00	62.792,00	892.143,00
Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Bundesstraßen	81.872,00	0,00	3.928,00	77.944,00
Empfangene Ertragszuschüsse Land NRW für Landesstraßen	466.328,00	0,00	27.775,00	438.553,00
Empfangene Ertragszuschüsse Stadt Warendorf	63.721,00	0,00	3.254,00	60.467,00
Gesamtsumme:	**7.638.614,00**	**251.132,36**	**538.793,36**	**7.350.953,00**

Zusammensetzung und Entwicklung der Rückstellungen:

Die Rückstellungen belaufen sich auf 1.574 T €. Sie betreffen u.a. Gebührenrückstellungen nach KAG 1.154 T €, Aufwandsrückstellungen 139 T €, Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen 106 T €, für die Abwasserabgabe 83 T € und für nicht genommenen Urlaub 41 T €.

Zusammensetzung und Entwicklung der Verbindlichkeiten:

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten zum 31.12.2018:

Verbindlichkeiten	**Gesamt €**	**bis zu 1 Jahr €**	**1 – 5 Jahre €**	**über 5 Jahre €**
gegenüber Kreditinstituten	20.307.805,49	1.107.227,85	4.979.023,72	14.221.553,92
aus Lieferungen und Leistungen	763.404,37	763.404,37	0,00	0,00
gegenüber der Stadt	78.306,32	78.306,32	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegen andere Einrichtungen der Stadt	73.565,37	73.565,37	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	56.219,98	56.219,98	0,00	0,00
Gesamtsumme:	**21.279.301,53**	**2.078.723,89**	**4.979.023,72**	**14.221.553,92**

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Im Jahr 2017 hat der Abwasserbetrieb für die Erneuerung der Einbruchmeldeanlage einen Zuschuss in Höhe von 5.500 € von der Versicherung erhalten. Dieser Zuschuss wird über 10 Jahre aufgelöst.

9.2.3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Darstellung der Erlöse

Erlöse	2018 T €	Vorjahr T €
Entwässerungsgebühr	6.206	6.172
Kleineinleitergebühr	4	3
Gebühr für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen	48	20
Erlöse über Kostenerstattung	2	2
Sonstige Erlöse (Annahme Fett)	12	11
Erlöse für die Spülung des Rohrnetzes	9	3
Anteil Straßenentwässerung (Stadt)	766	750
Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	539	533
Zwischensumme	7.585	7.494
Korrektur Vorjahre (Entwässerungsgebühr)	-4	-8
Umsatzerlöse	**7.582**	**7.486**
Aktivierte Eigenleistung	**200**	**133**
Sonstige betriebliche Erträge	**475**	**240**
Gesamtsumme:	**8.257**	**7.859**

Die sonstigen betrieblichen Erträge (insgesamt 475 T €) enthalten u. a. 298 T € Auflösung der Gebührenüberdeckung nach KAG, 83 T € aperiodische Erträge aus der Verrechnung der Abwasserabgabe KA Warendorf 2017, 45 T € Schadenersatz, 17 T € aperiodische Erträge aus der Auflösung von Aufwandsrückstellungen sowie 15 T € sonstige Erträge.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (insgesamt 849 T €) enthalten u. a. 306 T € Einstellung in die Gebührenüberdeckung nach KAG, den Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 160 T €, für Inspektion und Wartung Verwaltung 84 T €, den Anteil an den Ablesekosten Frischwasser in Höhe von 53 T €, Mietkosten von 42 T € und 36 T € für Versicherungen.

9.3. Angaben zum Jahresergebnis

Es wird ein Gewinn in Höhe von 1.065.439,60 € ausgewiesen.

Die Betriebsleitung schlägt vor, 532.240,00 € als Eigenkapitalverzinsung an den Haushalt der Stadt abzuführen. Darüber hinaus sind noch 8.000,00 € Fördergelder, die von der Stadt für Pumpen zum Anschluss von Grundstücken an Druckrohrleitungen gezahlt wurden, an den Haushalt der Stadt abzuführen. Für die Ausbuchung der Planungskosten für die nicht realisierte Wasserkraftanlage sind 158.497,03 € zu verwenden und den darüber hinaus verbleibenden Gewinn von 366.702,57 € wird in die allgemeine Rücklage eingestellt.

9.4. Ergänzende Angaben

9.4.1. Organe des Abwasserbetriebs

Betriebsleiter: Ralf Bücker

Der Bürgermeister: Axel Linke

Der 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:

Stimmberechtigte Ratsmitglieder:

Name		Beruf	Zeitraum
Grobecker, Hubert (Vorsitzender)	B/Grüne	Dipl.-Ing.	
Schwienhorst, Paul Alois (stellver. Vors.)	CDU	Landwirt	
Austermann, Johannes	CDU	Bankkaufmann	07.02.2018-31.12.2018
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.	
Schäpermeier, Martin	CDU	Kfm. Angestellter	
Schöning, Wilhelm	CDU	Polizeibeamter i.R.	
Wenning, André	FDP	Polizeibeamter	

Stimmberechtigte Sachkundige Bürger:

Name		Beruf	Zeitraum
Disselmann, Christian	CDU	Dipl. -Ing. Agrar	
Schneider, Sibille	B/Grüne	Lehrerin	

An Sitzungsgeldern und Aufwandsentschädigungen wurden 1.525,60 € an die Mitglieder des Betriebsausschusses und deren Vertreter gezahlt. Diese verteilen sich wie folgt:

Name	Betrag
Austermann, Johannes	101,50 €
Disselmann, Christian	104,80 €
Elsner, Christian	23,90 €
Finkenbrink, August	55,70 €
Gierhake, Michael	101,50 €
Grobecker, Hubert	101,50 €
Haffke, Markus	81,20 €
Hagemeyer, Engelbert	101,50 €
Havelt, Alfons	23,42 €
Hernaiz-Kleine, Daniel	60,90 €
Kleene-Erke, Andrea	46,30 €
Ossege, Bernhard	102,80 €
Perlewitz, Ralph	20,30 €
Schäpermeier, Martin	81,20 €
Scharf, Sebastian	20,30 €
Schneider, Sibille	131,00 €
Schöning, Wilhelm	81,20 €
Schwienhorst, Paul Alois	199,38 €
Wenning, André	87,20 €

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

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	25	25	25	25
4. Auszubildende	0	0	0	0	0

2017	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	22,39	21,15	21,80	22,80	23,80
3. Anzahl der Beschäftigten	23,50	22	23	24	25
4. Auszubildende	0	0	0	0	0

* 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 77.073,21 € 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 2018 betrug 1.310 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 ein Höchstbetrag von netto 6.470 € vereinbart. In diesem Betrag sind der Erläuterungsteil und zusätzliche Berichte enthalten.

9.4.4. Geschäfte mit nahestehenden Personen

Geschäfte mit nahestehenden Personen wurden mit den Personen getätigt, die im Stadtgebiet Warendorf wohnhaft sind. Die Abrechnung der Schmutz- und Regenwassergebühren erfolgte zum jeweiligen – in der Gebührensatzung festgelegten – Regelsatz. Insgesamt betrachtet sind die Geschäfte von untergeordneter Bedeutung.

9.4.5. Nachtragsbericht

Nach Schluss des Geschäftsjahres haben sich keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Lage des Betriebes ergeben.

Warendorf, den 19.06.2019

Abwasserbetrieb Warendorf

Der Betriebsleiter

_____

Ralf Bücker

10. Lagebericht

10.1. Vermögenslage

Entwicklung des Eigenkapitals

Positionen Eigenkapital	Stand 01.01.2018 €	Zugang €	Abgang €	Stand 31.12.2018 €
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	11.030.915,65	530.189,45	0,00	11.561.105,10
Ergebnisvorträge	0,00	1.036.529,45	1.036.529,45	0,00
Jahresgewinn	1.036.529,45	1.065.439,60	1.036.529,45	1.065.439,60

Entwicklung der Rückstellungen

	Stand 01.01.2018 €	Zuführung €	Verbrauch Auflösung(*) €	Abzinsung (-) Aufzinsung(+) €	Stand 31.12.2018 €
Abwasserabgabe	93.000,00	82.500,00	92.614,60 385,40(*)	0,00	82.500,00
Noch ausstehender Urlaub	45.200,00	41.300,00	45.200,00	0,00	41.300,00
Prüfungskosten	11.993,00	8.250,00	8.489,50 714,00(*)	0,00	11.039,50
Interne Abschlusskosten	16.225,64	0,00	0,00	0,00	16.225,64
Aufwandsrückstellung	31.500,00	139.000,00	14.487,09 17.012,91 (*)	0,00	139.000,00
Angeordnete Überstunden	4.300,00	6.100,00	4.300,00	0,00	6.100,00
Aufbewahrung von Belegen des Rechnungswesens	12.200,00	0,00	200,00	0,00	12.000,00
Rückstellungen für Gerichts- und Prozesskosten	3.000,00	2.500,00	0,00	0,00	5.500,00
Gebührenrückstellung	1.145.436,19	306.195,82	298.000,00	12.031,11(+) 11.782,58(-)	1.153.880,54
Altersteilzeit	214.535,00	0,00	108.133,00	0,00	106.402,00
Gesamt:	**1.577.389,83**	**585.845,82**	**18.112,31(*)** **571.424,19**	**12.031,11(+)** **11.782,58(-)**	**1.573.947,68**

Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

	Stand 01.01.2018 €	Neuaufnahmen €	Rückzahlung €	Tilgung €	Stand 31.12.2018 €
Darlehensverbindlichkeiten	19.497.651,57	2.240.000,00	-397.743,20	- 1.043.929,51	20.295.978,86*)

*) Darin nicht enthalten sind Verbindlichkeiten aus Zinsaufwendungen in Höhe von 11.826,63 €, die aber in den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 20.307.805,49 € enthalten sind.

Den Neuaufnahmen in Höhe von insgesamt 2.240 T € stehen Tilgungsleistungen in Höhe von 1.044 T € sowie die Rückzahlung eines Darlehens in Höhe von 398 T € im Berichtsjahr entgegen, so dass die Darlehensverbindlichkeiten insgesamt um 798 T € gestiegen sind.

Die mit Beschluss des Wirtschaftsplans 2018 genehmigte Darlehensaufnahme in Höhe von 4.514 T € wurde im Berichtsjahr 2018 mit beantragten und zugesagten Sonderkrediten für fünf einzelne Baumaßnahmen in Höhe von lediglich insgesamt 2.150 T € in Anspruch genommen.

Zwei der im Jahr 2018 beantragten Darlehen in Höhe von insgesamt 1.250 T € wurden noch nicht abgerufen, da es zeitliche Verschiebungen bei der Durchführung der Bauprojekte gab.

10.2. Finanzlage

Liquidität des Abwasserbetriebs

Die Liquidität des Eigenbetriebes stellt sich stichtagsbezogen wie folgt dar (korrespondierende Posten wurden dabei saldiert):

	31.12.2018		31.12.2017		Veränderung
Aktiva	**T€**	**%**	**T€**	**%**	**T€**
Langfristig gebundenes Vermögen	60.030	94,5	59.536	94,5	494
Kurzfristig gebundenes Vermögen	3.512	5,5	2.454	5,5	1.058
	63.542	**100,0**	**61.990**	**100,0**	**1.552**
Passiva					
Langfristig verfügbare Mittel	59.890	94,3	58.864	95,0	1.026
Kurzfristig verfügbare Mittel	3.652	5,7	3.126	5,0	526
	63.542	**100,0**	**61.990**	**100,0**	**1.552**

Die zum Bilanzstichtag bestehende Unterdeckung der langfristig verfügbaren Mittel beträgt 140 T € (im Vorjahr Unterdeckung 672 T €).

Der Abwasserbetrieb konnte jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Kapitalflussrechnung

	2018 T€	2017 T€
Ordentliches Ergebnis	1.065	1.037
Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens aus Gesamtanlagespiegel	+2.367	+2.355
Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-3	+247
Sonst. zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-539	-533
Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+13	-6
Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen L+L, andere Aktiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind	-15	+194
Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten L+L, andere Passiva, die nicht Investitions-/Finanztätigkeit zuzuordnen sind	481	0
Außerordentliche Erträge/Aufwendungen, bereinigt um nicht zahlungs-wirksame Vorgänge	0	-43
Cash Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit	**3.369**	**3.251**
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (Abgänge von Restbuchwerten + Gewinn aus Abgang – Verlust aus Abgang)	0	+9
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (Zugänge AHK)	-2.863	-2.319
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (Zugänge AHK)	-11	-33
Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	**-2.874**	**-2.343**
Gewährung Kassenkredit an Stadt	0	0
Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter (Dividenden, Eigenkapitalrückzahlungen, andere Ausschüttungen)	-506	-485
Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen, Ertragszuschüssen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	2.484	+865
Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-1.430	-970
Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	**548**	**-590**
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	**1.043**	**316**
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (liquide Mittel aus Gesamtbi-lanz des Vorjahres)	**1.621**	**1.305**
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**2.664**	**1.621**

Der Finanzmittelfonds am Ende der Periode entspricht den Liquiden Mitteln.

Die Investitionen des Berichtsjahres konnten komplett aus den Mittelzuflüssen aus laufender Geschäftstätigkeit finanziert werden.

10.3. Ertragslage

Bei der Beurteilung des Geschäftsverlaufes wurden die Wirtschaftsplanansätze mit dem Ist-Ergebnis verglichen.

Im Wirtschaftsjahr 2018 entwickelte sich der Abwasserbetrieb Warendorf entsprechend der Erwartung. Das Jahresergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 1.065 T € aus. Rechnet man von diesem Ergebnis die Eigenkapitalverzinsung (540 T €) ab, liegt der erzielte Gewinn bei 525 T € und damit 15 T € über dem geplanten Gewinn in Höhe von 510 T €.

An den Haushalt der Stadt sollen 540.240,00 € (s. Punkt 9.3 Angaben zum Jahresergebnis) abgeführt werden, zudem soll ein Teil des Jahresgewinnes in Höhe von 158.497,03 € zur Deckung der Planungskosten für die Wasserkraftanlage in Anspruch genommen werden.

Geht man davon aus, dass durch den Jahresgewinn mindestens der Auflösungsbetrag der passivierten Ertragszuschüsse erzielt werden sollte, ergibt sich für den Zeitraum 1991 – 2018 eine Unterdeckung von 978 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. Für 2018 beträgt der Auflösungssatz 4,40 %.

Positiven Einfluss auf den Jahresabschluss hatten Mehreinnahmen bei den Entwässerungsgebühren in Höhe von 144 T €, 69 T € geringere Aufwendungen für bezogene Leistungen, sowie 60 T € höhere aktivierte Eigenleistungen. Aus der Nachkalkulation ergibt sich eine Gebührenüberdeckung in Höhe von 306 T € (s. Nachkalkulation letzte Seite dieses Berichtes).

Negativen Einfluss auf das Jahresergebnis hatten lediglich höhere Personalkosten in Höhe von 5 T €.

Personalaufwand/Personalentwicklung

Der Abwasserbetrieb wendete für das Personal auf

	2018 €	Vorjahr €
Vergütung + Aushilfslöhne	1.248.388,11	1.215.895,33
Verrechnungskonto Altersteilzeit	-109.296,00	-138.418,00
Verrechnungskonto Überstunden	1.800,00	300,00
Auszahlungen LOB	21.979,63	20.756,12
Sonstige Personalaufwendungen	1.394,85	626,17
Sozialversicherungsanteile	256.242,48	251.788,30
Beiträge zur Zusatzversorgung	100.024,25	101.988,00
Pauschale Lohnsteuer	3.438,28	3.523,24
Insgesamt	**1.523.971,60**	**1.456.459,16**

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 2018 ca. 27 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.

10.4. Größere Investitionen

Investitionen in die Kanalisation u. Sonderbauwerke:

Im März 2018 wurde die Baumaßnahme „Kanalerneuerung Splieter Straße“ abgeschlossen. Der Regenwasserkanal wurde von der Reichenbacher Straße bis zur Katharinenstraße erneuert. Hierbei wurde die Fließrichtung umgekehrt um das Regenwasser in das Regenrückhaltebecken an der Reichenbacher Straße einzuleiten. Zwischen der Katharinenstraße und der Einmündung Breite Straße wurde der Mischwasserkanal erneuert.

Die Baumaßnahme Erneuerung des Regenwasserkanals „Nordfeld“ wurde in 2018 abgeschlossen.

Die Baumaßnahme Druckrohrnetz „Einener Dorfbauerschaft (N 19)“ wurde fertig gestellt. Es werden fünf Grundstücke im Außenbereich abwassertechnisch erschlossen.

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 in 2018 abgeschlossen. Die Fertigstellung der gesamten Baumaßnahme soll in 2019 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. Ein Ingenieurbüro wurde mit der Erstellung einer Machbarkeitsstudie zu verschiedenen Düker-Varianten beauftragt. Die Planung erfolgt in den Jahren 2018 und 2019. Die Umsetzung ist für den Winter 2019 - 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.

Für die Erschließung des Baugebietes Kardinal-von-Galen Straße wurde ein Vertrag mit einem Erschließungsträger abgeschlossen, und mit den Kanalbauarbeiten wurde begonnen. Die Arbeiten sollen voraussichtlich in 2019 abgeschlossen werden.

Für die Baumaßnahme Kanalerneuerung Milter Straße musste das öffentliche Ausschreibungsverfahren aufgehoben werden, da kein wirtschaftliches Angebot eingegangen ist. Der Bauauftrag wurde anschließend im freihändigen Verhandlungsverfahren vergeben. Mit der Fertigstellung der Baumaßnahme ist nicht vor Ende April 2019 zu rechnen.

Mit der europaweiten Ausschreibung der Ingenieurleistung für die Erschließung des Baugebiets In de Brinke wurde in 2018 begonnen. Die Vergabe der Ingenieurleistung ist für das erste Quartal 2019 geplant.

Der Auftrag für die Erneuerung des Notstromaggregats und der Schaltanlage am Regenüberlaufbecken in Hoetmar ist vergeben. Mit den Arbeiten soll im ersten Quartal 2019 begonnen werden.

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 werden die Pumpen und der Rechen in 2019 – 2020 erneuert.

Auf dem Pumpwerk Freckenhorst sind drei große Regenwasserpumpen installiert. In 2019 ist die Generalüberholung einer Pumpe für ca. 75.000 € geplant.

Investitionen in Kläranlagen

Die Fertigstellung des Projektes „Erneuerung der Prozessvisualisierung“ für alle abwassertechnischen Bauwerke hat sich auf Grund von Personalwechsel bei dem beauftragten Unternehmen verzögert. Die Maßnahme wurde Mitte 2018 abgeschlossen.

Die Umsetzung der Baumaßnahme „Erneuerung des Notstromaggregats und der Niederspannungshauptverteilung 3 auf der Kläranlage Warendorf“ ist planmäßig im ersten Quartal 2018 erfolgt. Die Baumaßnahme wird voraussichtlich im 1. Quartal 2019 abgeschlossen.

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 m^3/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. Ziel ist es, für den gesamten Zulaufbereich der Kläranlage Warendorf ein Sanierungskonzept mit Lösungsmöglichkeiten für die Feuchttuchproblematik zu erarbeiten.

Die Planungen für den Neubau des Rücklaufschlammpumpwerk auf der Kläranlage in Warendorf wurden mit der Genehmigungsbehörde abgestimmt sowie ein Genehmigungsantrag gestellt. Nach Erhalt der Genehmigung kann die Ausschreibung der Maßnahme Anfang 2019 erfolgen.

Für die Erneuerung der maschinellen Ausrüstung der beiden Nacheindicker wurde der Planungsauftrag vergeben.

Die Betonsanierung der Faulbehälter und die Erneuerung der Brücken zwischen den Faulbehältern auf der Kläranlage Warendorf sind in 2018 abgeschlossen worden.

10.5. 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 2018 wurde der Inspektionsbezirk XIV „Warendorf Mitte-Süd-West“ öffentlich ausgeschrieben und untersucht. Untersucht wurden ca. 10,3 Kilometer Hauptkanal mit Dimensionen zwischen DN 200 und DN 1500, ca. 250 dazugehörige Kanalschächte, sowie 3,8 Kilometer Anschlussleitungen. Für Gewährleistungs-, Neubauabnahmen und Planungsvoruntersuchungen wurden ca. 2,3 km Hauptkanäle zwischen DN 200 und DN 1100 und ca. 80 Schächte inspiziert.

Im Bezirk XI „Warendorf Süd-West und Müssingen“ wurden nach der Untersuchung in 2017 notwendige Reparaturen durchgeführt. Es wurden Reparaturarbeiten mittels Robotertechnik in 14 Kanalhaltungen mit einer Gesamtlänge von 800 m durchgeführt. Zum Einsatz kamen Stutzenverpresssysteme, Kurzliner und Edelstahlmanschetten.

Des Weiteren wurden ca. 100 m Anschlussleitungen (DN 150 und DN 200) erneuert sowie 28 Kanalschächte in Stand gesetzt. In fünf Haltungen mussten Einzelschäden in offener Bauweise repariert werden.

Im Bereich Sonderbauwerke

Notwendige Anpassungsarbeiten am Regenrückhaltebecken Boltenhang wurden ausgeschrieben und durchgeführt.

Die notwendige Entschlammung des Regenrückhaltebeckens Eisenbahnstraße wurde durchgeführt. Die Entwässerung und Entsorgung des Schlamms sowie die Neuerrichtung des Zaunes folgen in 2019.

Über die genannten Maßnahmen hinaus beliefen sich die Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich Kanäle und Sonderbauwerke im normalen Rahmen.

Im Bereich Kläranlagen

Aufgrund der Problematik mit den Feuchttüchern im Zulauf der Kläranlage Warendorf, musste abermals eine Regenwetterpumpe im Werk des Herstellers repariert werden. Trotz aufwendiger und regelmäßiger Reinigung durch den Betrieb konnte nicht verhindert werden, dass Bestandteile der Feuchttücher in die Lager gelangten. Die Reparatur hat rund 20.000 € gekostet.

Über die genannte Maßnahme hinaus, beliefen sich die Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Kläranlagen im normalen Rahmen.

10.6. 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.

Der Abwasserbetrieb Warendorf hat 2006 ein vollumfängliches Risikofrüherkennungssystem eingeführt und seitdem umfangreiche Erfahrungen im Umgang damit gesammelt.

Im Rahmen der Revision 2018 wurde das Risikofrüherkennungssystem überarbeitet, um die mit den Jahren seit Bestehen des Systems gesammelten Erfahrungen einfließen zu lassen und es an die aktuellen Begebenheiten anzupassen.

Dabei wurde die Vorgehensweise bzw. die verwendeten Unterlagen verändert und konkretisiert, um die Risikoidentifikation und -bewertung für die Beteiligten zu erleichtern.
Die sich so ergebenden Risikoeinschätzungen werden mithilfe sog. Risikoportfolios dargestellt, so dass sich ein transparentes Bild der Risikobewertungen ergibt.

10.7. Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage des Abwasserbetriebes

Das Geschäftsjahr 2018 war insgesamt geprägt durch eine positiven Ertragslage in Höhe von 1.064 T €. Die Gewinnverwendung muss vom Rat beschlossen werden. Der Betriebsleiter schlägt vor 532 T € an den Haushalt der Stadt als Eigenkapitalverzinsung abzuführen. Zusätzlich sollen noch 8 T € Fördergelder, die von der der Stadt für Pumpen zum Anschluss von Grundstücken an Druckrohrleitungen gezahlt wurden, an den Haushalt der Stadt zurückgeben werden. Für den Ausgleich von Planungskosten für die nicht umgesetzte Wasserkraftanlage (siehe Kap. 6 Energie) sollen 158 T € verwandt werden.

Aus dem Gewinn des Vorjahres wurden 530 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 langfristigen gebundenen Vermögenswerten in Höhe von 140 T €. (Vorjahr eine Unterdeckung in Höhe von 674 T €). Die grundsätzliche Forderung, langfristiges Vermögen soll durch langfristig verfügbare Mittel finanziert werden, wurde damit zum 31.12.2018 nicht erfüllt. Der Abwasserbetrieb konnte in 2018 jederzeit seinen Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

10.8. Künftige Entwicklung

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:

Das angestrebte Baugebiet „In de Brinke“ im Warendorfer Nordwesten soll eine bebaubare Fläche von rd. 19 ha schaffen. In 2019 soll gemeinsam mit der Stadt die Bauleistung inkl. des zu erstellenden Regenrückhaltebeckens europaweit ausgeschrieben werden. Die Baumaßnahmen sollen im Herbst 2019 beginnen und werden sich über zwei bis drei Jahre erstrecken.

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. In 2020 soll die Planung erfolgen und die Bauausführung ist für 2021 vorgesehen.

In Hoetmar wird ein Baugebiet südöstlich der Raiffeisenstraße geplant. Auch hier soll die Planung in 2020 und die Umsetzung in 2021 erfolgen.

In Freckenhorst wird in 2019 das Gewerbegebiet zwischen Groneweg und Windmühlenweg erschlossen.

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 in 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“ wurde auf 2020 verschoben.

In 2019 wird die Erneuerung des Mischwasserkanals in der „Berliner Straße“ bis zur Straße „Am Ahmerkamp“ abgeschlossen. Die Erneuerung war ebenfalls aus hydraulischen Gründen erforderlich.

Folgende Druckrohleitungen zur Erschließung von Grundstücken im Außenbereich werden in 2019 gebaut:

- Hoetmarer Dorfbauerschaft Natarp 2. Bauabschnitt
- Lentruper Weg
- Ggf. Holtrup

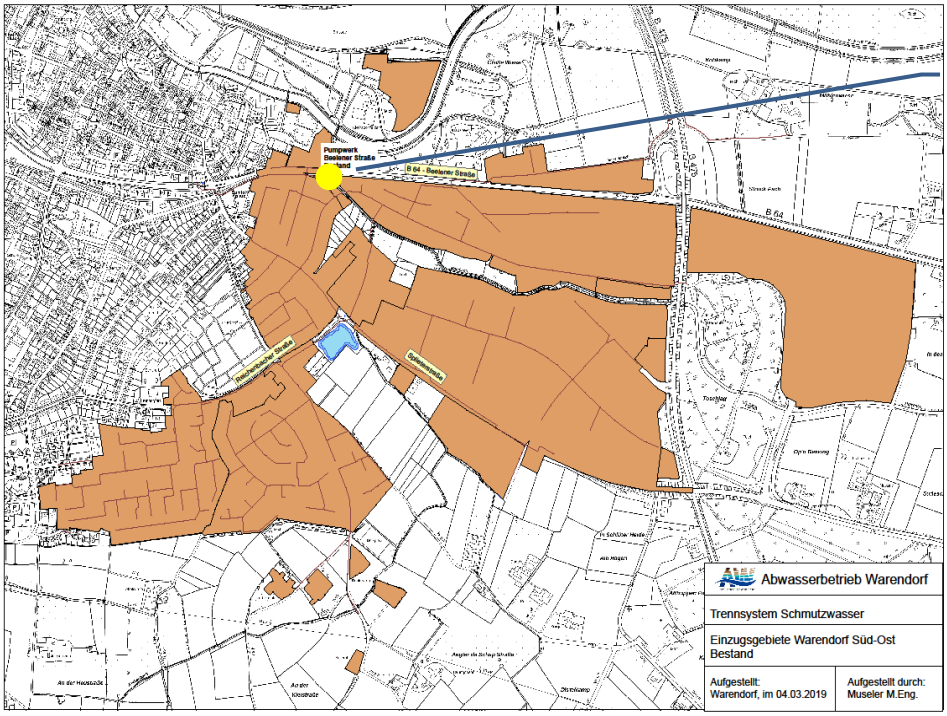
Im Bereich Sonderbauwerke

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, wird für das Pumpwerk ein Sanierungskonzept erstellt. Hierin werden alle wasserrechtlichen und technischen Rahmenbedingungen auf den Prüfstand gestellt, um zukunftsorientierte Entscheidungsgrundlagen zu erhalten.

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.

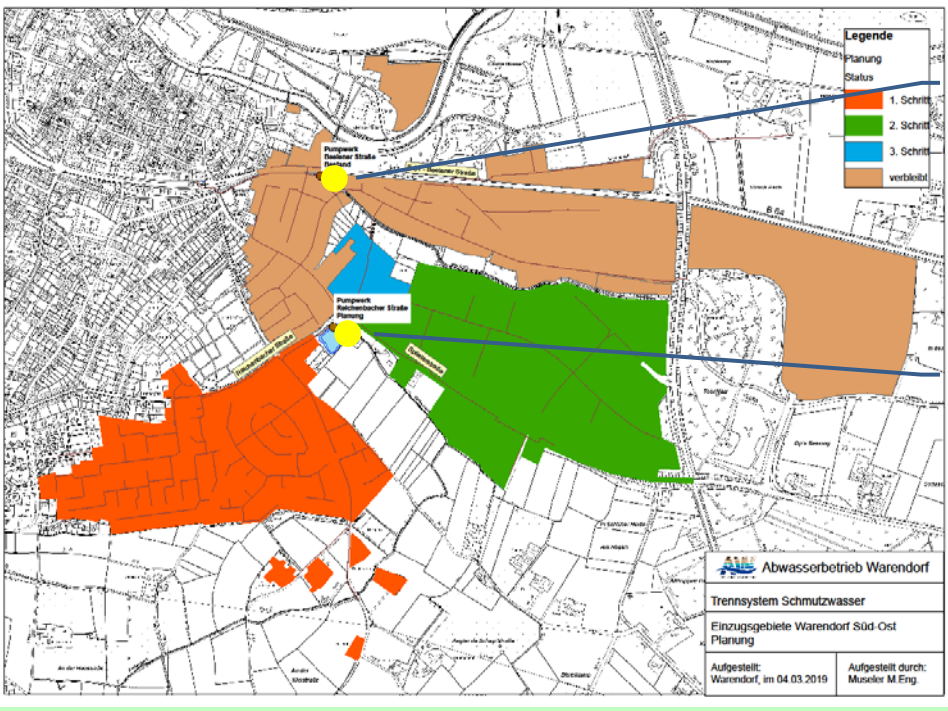
Eine Sanierung der Druckrohrleitung (DRL) des Schmutzwasserpumpwerkes Beelener Straße ist seit Jahren angedacht (Baujahr ca. 1960). Durch die räumliche Lage der DRL in einem Geh- und Radweg entlang der Bahnstrecke ist eine Erneuerung, also Austausch der Leitung, nicht möglich. In dem Geh- und Radweg 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.



Pumpwerk Beelener Straße

Einzugsgebiet des Schmutzwasserpumpwerkes Beelener Straße

Aus den genannten Gründen ist es angedacht das Schmutzwasserpumpwerk durch ein neues Pumpwerk auf dem Gelände des Regenrückhaltebeckens an der Reichenbacher Straße zu entlasten.



Pumpwerk Beelener Straße

Neues Pumpwerk Reichenbacher Str.

Einzugsgebiete beider Schmutzwasserpumpwerke

Dieses neue Schmutzwasserpumpwerk könnte das Schmutzwasser aus den hier rot, grün und blau dargestellten Einzugsgebieten entwässern. Hierdurch würde 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.

Bereich Kläranlagen

Auf der Kläranlage Warendorf wird der Sand durch einen Pilgerschrittklassierer aus dem Abwasser entfernt. Dieser ist 36 Jahre alt, stark verschlissen und entspricht nicht mehr dem Stand der Technik. Zudem kommt es durch die turbulente Strömung in den Gerinnen und den Überfällen in die Ablaufschächte zu einer intensiven Geruchsentwicklung und dem Ausgasen von Schwefelwasserstoffverbindungen, die zu erheblichen Korrosionen an den unmittelbar betroffenen Betonoberflächen führen. Konstruktionsbedingt weist der Pilgerschrittklassierer nur einen geringen Abscheidegrad der Feinstsande auf. Angesichts des hohen Alters und dem entsprechend hohen Wartungsaufwand ist geplant, den Pilgerschrittklassierer durch eine moderne Sandwaschanlage zu ersetzen. Die Umsetzung ist für die Jahre 2019/2020 geplant.

Durch die vermehrte Verwendung von sogenannten Feuchttüchern bzw. feuchtes Toilettenpapier durch die Bevölkerung kommt es zu großen Problemen mit den Mischwasserpumpen auf der Kläranlage Warendorf (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 auf der Kläranlage Warendorf 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“*).

Auf der Kläranlage Warendorf ist der Austausch der Belüftungseinrichtungen in den Belebungsbecken, auf Grund des Alters und aus Gründen der Energieeffizienz in den nächsten Jahren notwendig.

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 eine Vergrößerung des Labors mit neuer Ausstattung geplant.

Auf Grund des Alters der Kläranlage Warendorf und anderen abwassertechnischen Bauwerken besteht auch in den nächsten Jahren Sanierungs- und Reinvestitionsbedarf.

Wirtschaftliche Entwicklung

Wie in Kapitel 3 „Gebührenentwicklung“ abzulesen, konnten die Gebühren in den Jahren 2011 – 2019 insgesamt gesenkt 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 galoppierende 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 (siehe auch 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.

Allgemeines

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 Oberverwaltungsgericht 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 19.06.2019

Abwasserbetrieb Warendorf

Die Betriebsleitung

_____

(Bücker)

11. Nachkalkulation

Nachkalkulation gemäß § 6 KAG für das Jahr 2018

		Ergebnis lt. Jahresabschluss €	Korrektur €	Ergebnis nach KAG €
1.	Aufwendungen			
	Material, Abwasserabgabe, Untersuchung KKA	1.870.294,31	0,00	1.870.294,31
	Personal	1.523.971,60	0,00	1.523.971,60
	Abschreibungen	2.366.746,14	-10.040,00	2.356.706,14
	Sonstige Aufwendungen	542.883,91	-13.365,19	529.518,72
	Zinsaufwand	595.274,53	-12.031,11	583.243,42
	Eigenkapitalverzinsung an Stadt	0,00	532.240,00	532.240,00
	Sonstige Steuern	579,99	0,00	579,99
	Summe 1	**6.899.750,48**	**496.803,70**	**7.396.554,18**
2.	Deckungsbeiträge			
2.1	Umsatzerlöse			
	Auflösung Ertragszuschüsse	538.793,36	-538.793,36	0,00
	Entsorgung KKA, Fett, Kleineinleiterabgabe	63.731,05	0,00	63.731,05
	Sonstige Gebühren, Spülung Rohrnetz,	11.268,10	0,00	11.268,10
	Summe 2.1	**613.792,51**	**-538.793,36**	**74.999,15**
2.2	Sonstige Deckungsbeiträge			
	Aktivierte Eigenleistung	200.343,66	0,00	200.343,66
	Sonstige Erträge	475.445,63	-18.059,96	457.385,67
	Zinserträge	14.206,07	-11.782,58	2.423,49
	Summe 2.2	**689.995,36**	**-29.842,54**	**660.152,82**
	Summe 2	**1.303.787,87**	**-568.635,90**	**735.151,97**
3.	Entgeltbedarf			
	Summe 3	**5.595.962,61**	**1.065.439,60**	**6.661.402,21**
4.	Gebührenaufkommen	6.967.538,03	0,00	6.967.538,03
	Kostenüber/-unterdeckung	**1.371.635,42**	**1.065.439,60**	**306.195,82**

Stadtwerke Warendorf GmbH

Jahresabschluss 2018

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiva

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
- Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	70.373,00	76.867,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.956.203,00	2.098.812,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	84.036,00	85.517,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	465.072,00	423.764,00
4. Verteilungsanlagen	8.381.937,59	8.173.024,00
5. Technische und bauliche Einrichtungen Bäder und Straßenbeleuchtung	1.447.270,00	1.382.662,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	199.525,00	143.266,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	169.655,00	22.590,00
	12.703.698,59	12.329.635,00
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	3.154,00	3.211,00
	17.779.593,00	17.779.650,00
	30.553.664,59	30.186.152,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	141.853,53	125.163,31
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	432.670,31	387.095,67
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.212.390,66	2.218.160,89
3. Forderungen gegen Gesellschafter	500.936,54	275.261,70
4. sonstige Vermögensgegenstände	387.855,80	289.438,56
	2.533.853,31	3.169.956,82
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	365.706,61	17.632,92
	3.041.413,45	3.312.753,05
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.010,59	5.118,65
	33.597.088,63	33.504.023,70

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passiva

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	3.000.000,00	3.000.000,00
II. Kapitalrücklage	6.642.172,36	6.442.172,36
III. Gewinnrücklagen	3.003.553,18	2.561.681,75
IV. Jahresüberschuss	-294.868,07	441.871,43
	12.350.857,47	12.445.725,54
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.747.938,00	1.695.382,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse	39.258,00	65.460,00
D. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	440.535,00	7.948,61
2. sonstige Rückstellungen	419.413,71	259.915,21
	859.948,71	267.863,82
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	15.424.730,98	14.746.915,38
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	122.252,23	146.541,40
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.476.128,70	3.534.700,80
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.200.000,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	42.446,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern: € 0,00 (Vorjahr: € 219.839,91)	375.974,54	558.988,76
	18.599.086,45	19.029.592,34
	33.597.088,63	33.504.023,70

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Anlage 2

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018

		2018		2017
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse		4.638.365,46	4.788.398,20
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		65.428,00	154.905,00
3.	sonstige betriebliche Erträge		166.500,47	126.574,11
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.071.226,64		-1.128.017,91
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-539.027,89		-477.002,83
			-1.610.254,53	-1.605.020,74
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-1.145.068,65		-1.238.975,36
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-302.154,60		-300.731,93
	- davon für Altersversorgung: € 99.934,44 (Vorjahr: € 92.864,38)			
			-1.447.223,25	-1.539.707,29
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-789.248,00	-773.025,00
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.485.353,84	-1.452.344,33
8.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		1.124.669,82	1.529.744,85
9.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		28,24	28,24
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.390,25	304,68
	- davon aus verbundenen Unternehmen: € 1.390,25 (Vorjahr: € 0,00)			
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-530.042,99	-473.664,26
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-420.172,10	-304.381,33
	- davon Erträge aus Steuerumlagen: € 270.000,00 (Vorjahr: € 0,00)			
13.	Ergebnis nach Steuern		-285.912,47	451.812,13
14.	Sonstige Steuern		-8.955,60	-9.940,70
15.	Jahresfehlbetrag/-überschuss		-294.868,07	441.871,43

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Anhang für das Geschäftsjahr 2018

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 des § 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 gemacht.

II. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bewertet und werden entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern abgeschrieben. Die Bewertung der Sachanlagenzugänge erfolgte mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten. Gewährte Lieferantenskonti wurden berücksichtigt. In die Herstellungskosten wurden die Lohn- und Materialkosten zuzüglich angemessener Teile der Gemeinkosten einbezogen.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Die Abschreibungen 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 und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert angesetzt.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Die ab 2003 erhaltenen Zuschüsse zu den Baukosten der Versorgungsleitungen bzw. Hausanschlusskosten werden als Sonderposten für Investitionszuschüsse erfasst und korrespondierend zu den Abschreibungen der aktivierten Anlagen aufgelöst.

Die passivierten Ertragszuschüsse, die bis Ende 2002 vereinnahmt worden sind, werden mit 5% p.a. ihres Ursprungswertes ertragswirksam 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 2018 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 2017 auf T€ 4.092 bei einem Jahresergebnis in Höhe von T€ 0.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

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 die Ergebnisabführung der WEV für das Jahr 2018 in Höhe von T€ 1.125 (Vj.: T€ 1.530), die Abrechnung der Wassergebühren sowie Liefer- und Leistungsforderungen.

Das Stammkapital entspricht § 4 des Gesellschaftsvertrages vom 21. August 2002 und wird von der Stadt Warendorf gehalten.

Der Jahresüberschuss aus dem Geschäftsjahr 2017 wurde zu 100% in die Gewinnrücklage eingestellt.

Die sonstigen Rückstellungen beinhalten im Wesentlichen Rückstellungen für den Jahresabschluss, rückständigen Urlaub, Überstunden und ausstehende Abfindungen.

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	15.424.730,98 €	1.826.905,47 €	6.370.062,60 €
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	122.252,23 €	122.252,23 €	0,00 €
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.476.128,70 €	1.476.128,70 €	0,00 €
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.200.000,00 €	0,00 €	1.200.000,00 €
5.	sonstige Verbindlichkeiten	375.974,54 €	375.974,54 €	0,00 €
		18.599.086,45 €	3.801.260,94 €	7.570.062,60 €

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind überwiegend durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf abgesichert.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen mit T€ 1.694 kurzfristige Kassenkredite der WEV, mit T€ 52 Liefer- und Leistungsverbindlichkeiten sowie damit verrechnete Forderungen aus einer weiterbelasteten Steuerumlage in Höhe von T€ 270.

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen mit T€ 369 Verbindlichkeiten aus der Jahresabrechnung Wasser.

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gesellschaft erzielt ihre Umsatzerlöse in drei Tätigkeitsbereichen (Wasserversorgung, Bäderbetrieb, Straßenbeleuchtung). Die Umsatzerlöse betreffen mit T€ 4.127 die Sparte Wasserversorgung (davon T€ 3.394 aus dem Wasserverkauf), mit T€ 301 den Bäderbetrieb (davon T€ 251 aus Eintrittsgeldern) und mit T€ 209 die Sparte Straßenbeleuchtung.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ist u.a. die Konzessionsabgabe von T€ 399 enthalten.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag enthalten in Höhe von T€ 443 Aufwendungen für frühere Jahre. Die Aufwendungen resultieren mit T€ 441 im Wesentlichen aus den Feststellungen einer in 2019 durchgeführten Betriebsprüfung für die Jahre 2014 bis 2017. Der von diesem Betrag auf Feststellungen bei der WEV entfallende Teil in Höhe von T€ 270 wurde der WEV verursachungsgerecht über eine Steuerumlage weiterbelastet. Der hieraus resultierende Ertrag ist ebenfalls den Steuern vom Einkommen und Ertrag zugeordnet worden.

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 derzeit 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 2018 betrug T€ 1.129.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

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 2018 bestellt:

- Herr Dipl. Ing. Urs Reitis, Münster

Die Gesamtbezüge für die Geschäftsführung betrugen für das Geschäftsjahr 2018 T€ 152.

Der Gesellschafterversammlung gehörten folgende Mitglieder an:

Mitglied:	Bezüge 2018 €
Axel Linke, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	0,00
Frederik Büscher, Student der Volkswirtschaft	125,50
Hubert Grobecker, Diplom-Ingenieur, Angestellter, e&u energiebüro GmbH, Bielefeld	81,20
Markus Haffke, kaufmännischer Angestellte, OVE GmbH & Co. KG, Bad Rothenfelde	101,50
bis 13.12.2018 Frank Hartmann, Bankkaufmann, Volksbank Oelde-Ennigerloh-Neubeckum eG	20,30
Daniel Hernaiz Kleine, Rechtsanwalt, Kanzlei Müller, Münster	40,60
Dirk Schellhammer, Dipl.-Verwaltungswirt (FH), Polizeibeamter, Land NRW – Kreis Warendorf	131,00
Ralph Perlewitz, Rechtsanwalt, Kanzlei Lentfort & Partner, Warendorf	81,20

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

	Bezüge 2018 €
Markus Pletzing, Rechtsanwalt, selbständig	121,00
Dr. Erich Tertilt, Unternehmer im Ruhestand	131,00
Peter Steinkamp, selbständiger Kaufmann, gelernter Tief- und Umweltschutz-Techniker	40,60
Als Vertreter:	
Michael Gierhake - Vertreter für Herrn Dr. Tertilt, CNC-Techniker	20,30
Dr. Hans Günter Schöler - Vertreter für Herrn Hernaiz Kleine, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand	26,20
Paul Schwienhorst - Vertreter für Herrn Perlewitz, Landwirt	43,50
Hermann-Josef Vinke - Vertreter für Herrn Steinkamp, Bankkaufmann	40,60
Andre Wenning – Vertreter für Herrn Hartmann bis 13.12.2018, Vertreter für Herrn Scharf ab 14.12.2018, Polizeibeamter	87,20

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 26 Angestellte.

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar beträgt insgesamt T€ 27 und entfällt mit T€ 20 auf Abschlussprüfungsleistungen und mit T€ 7 auf Steuerberatungsleistungen.

Warendorf, den 25. Juli 2019

Stadtwerke Warendorf GmbH

Urs Reitis
(Geschäftsführer)

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Anlage zum Anhang

Stadtwerke Warendorf GmbH, Warendorf

Anlagevermögen zum 31. Dezember 2018

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte	
	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbu-chungen	Stand 31.12.2018	Stand 01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
- Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten	390.393,00	11.556,00	16.120,00	13.189,00	399.018,00	313.526,00	31.239,00	16.120,00	328.645,00	70.373,00	76.867,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	6.422.987,00	290,00	945,00	0,00	6.422.332,00	4.324.175,00	141.954,00	0,00	4.466.129,00	1.956.203,00	2.098.812,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	161.227,00	0,00	0,00	0,00	161.227,00	75.710,00	1.481,00	0,00	77.191,00	84.036,00	85.517,00
3. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	1.681.898,00	116.655,00	0,00	0,00	1.798.553,00	1.258.134,00	75.347,00	0,00	1.333.481,00	465.072,00	423.764,00
4. Verteilungsanlagen	19.514.692,00	553.457,59	87.914,00	2.161,00	19.982.396,59	11.341.668,00	346.705,00	87.914,00	11.600.459,00	8.381.937,59	8.173.024,00
5. Technische und bauliche Einrichtungen Bäder und Straßenbeleuchtung	3.126.694,00	205.862,00	586,00	0,00	3.331.970,00	1.744.032,00	141.254,00	586,00	1.884.700,00	1.447.270,00	1.382.662,00
6. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	705.989,00	105.171,00	25.903,00	2.356,00	787.613,00	562.723,00	51.268,00	25.903,00	588.088,00	199.525,00	143.266,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.590,00	164.771,00	0,00	-17.706,00	169.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169.655,00	22.590,00
	31.636.077,00	1.146.206,59	115.348,00	-13.189,00	32.653.746,59	19.306.442,00	758.009,00	114.403,00	19.950.048,00	12.703.698,59	12.329.635,00
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	3.211,00	0,00	57,00	0,00	3.154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.154,00	3.211,00
	17.779.650,00	0,00	57,00	0,00	17.779.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.779.593,00	17.779.650,00
	49.806.120,00	1.157.762,59	131.525,00	0,00	50.832.357,59	19.619.968,00	789.248,00	130.523,00	20.278.693,00	30.553.664,59	30.186.152,00

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

**Stadtwerke Warendorf GmbH,
Warendorf**

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018

I. Grundlagen des Unternehmens

Das abgelaufene Geschäftsjahr 2018 stellt das Siebzehnte 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.

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 74,9%-igen Tochterunternehmen WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH als Organgesellschaft besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Konjunktur in Deutschland:

Die deutsche Wirtschaft ist im Jahr 2018 preisbereinigt in einem unruhigen außenwirtschaftlichen Umfeld und trotz der Produktions- und Absatzstörungen bei den Pkw-Herstellern solide um 1,5% gewachsen. Die Impulse kamen rechnerisch ausschließlich von der Binnenwirtschaft. Die Ausfuhren nahmen angesichts der geringeren Dynamik der Weltwirtschaft langsamer zu als im Vorjahr und auch weniger als die von der starken Binnenwirtschaft nachgefragten Einfuhren. Die privaten und staatlichen Konsumausgaben wurden spürbar ausgeweitet, aber weniger deutlich als im Vorjahr. Stärker als im Vorjahr entwickelten sich die Bruttoinvestitionen, wozu neben Investitionen in Ausrüstungen und Bauten auch ein Vorratsaufbau aufgrund des Staus bei den Pkw-Typenzulassungen beitrug. Unterstützung erhält die Binnenkonjunktur Anfang des Jahres durch die spürbare Entlastung von Bürgerinnen und Bürgern bei Steuern und Abgaben sowie die Erhöhung der monetären Sozialleistungen.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Angesichts der guten Beschäftigungs- und Einkommensentwicklung stiegen die Konsumausgaben der privaten Haushalte im Jahr 2018 zwar spürbar um 1,0%, aber doch deutlich weniger stark als ihre real verfügbaren Einkommen, die um 1,8% zulegten. Nach den Ergebnissen des Statistischen Bundesamtes ist die Sparquote der privaten Haushalte im Jahr 2018 um 0,4 Prozentpunkte angestiegen, was im Gegenzug die Konsumausgaben dämpfte. Vom Arbeitsmarkt kamen zum Jahresende 2018 weiterhin positive Nachrichten. Die Nachfrage der Unternehmen nach Arbeitskräften bleibt in vielen Sektoren sehr hoch. Die Langzeitarbeitslosigkeit geht kontinuierlich zurück. Die Stärkung der Wirtschaftskraft strukturschwacher Regionen bleibt eine Herausforderung.

Energiemarkt:

Der Energieverbrauch in Deutschland ging 2018 nach vorläufigen Berechnungen der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AG Energiebilanzen) um 3,5% zurück. Damit fiel der Energieverbrauch in Deutschland auf den niedrigsten Stand seit Anfang der 1970er Jahre. Für den gesunkenen Energieverbrauch in Deutschland sind vor allem die gestiegenen Energiepreise, die milde Witterung sowie Verbesserungen bei der Energieeffizienz verantwortlich. Die verbrauchssteigende Wirkung der Faktoren Konjunktur und Bevölkerungszuwachs traten angesichts der abgeschwächten wirtschaftlichen Entwicklung und des nur moderaten Bevölkerungszuwachses dagegen 2018 in den Hintergrund. Ohne den verbrauchssenkenden Einfluss der milden Witterung hätte der Verbrauch nur um 2,4% unter dem Niveau des Vorjahres gelegen. Mit Ausnahme der erneuerbaren Energien (+1,1%) nahm der Verbrauch aller übrigen Energieträger mehr oder weniger kräftig ab. So sank der Steinkohlenverbrauch um 11,2%, das Mineralöl um 5,0% und der Verbrauch von Braunkohle um 2,9%, gefolgt vom Erdgas mit einem Minus von 1,6%. Die Stromerzeugung aus Kernenergie nahm mit 0,4% leicht ab. Mit einem Anteil am Primärenergieverbrauch von 34,3% blieb das Mineralöl nach wie vor der wichtigste Energieträger, gefolgt vom Erdgas, das seinen Anteil auf 23,7% steigern konnte. An dritter Stelle rangierten die erneuerbaren Energieträger mit einem Anteil von inzwischen 14,0% - vor der Braunkohle mit 11,3% und der Steinkohle mit 10,0%. Der Anteil der von Kernenergie zur Deckung des Primärenergieverbrauchs stieg 2018 leicht auf 6,4%.

Die Veränderungen bei den erneuerbaren Energien verliefen 2018 sehr unterschiedlich: Während im Jahr 2018 der Primärenergieverbrauch von Biomasse leicht um 0,7% sank und derjenige der biogenen Abfälle um ein Zehntel abnahm, gab es angesichts der lang andauernden Trockenheit bei der Wasserkraft einen drastischen Rückgang um 18%. Umgekehrt bescherte die lange Sonnenscheindauer bei der Solarenergie (vornehmlich PV) mit 16,5% einen starken Anstieg; zugleich legten die Geothermie um 7,6% und die Windenergie um 5,6% zu.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Ebenso wie der Primärenergieverbrauch ging auch der Bruttostromverbrauch im Jahr 2018 zurück; allerdings fiel der Rückgang mit 0,7% auf knapp 595 kWh deutlich schwächer aus.

Die Bruttostromerzeugung verminderte sich 2018 mit 1,2% auf rund 646 Mrd. kWh etwas stärker als der Bruttostromverbrauch. Spürbar geändert hat sich die Struktur der Stromerzeugung nach Energieträgern: Während sich die Stromerzeugung aus dem Einsatz von Steinkohle (-10,4%), Erdgas (-3,9%) und Braunkohle (-1,9%) verminderte, kam es bei den erneuerbaren Energieträgern erneut zu einem deutlichen Plus von 4,3%. Die erneuerbaren Energien konnten ihre Spitzenposition mit einer Erzeugung von insgesamt fas 226 Mrd. kWh und einem Stromerzeugungsanteil von knapp 35% vor der Braunkohle (22,5%), dem Erdgas und der Steinkohle mit jeweils 12,9% sowie der Kernenergie (11,8%) noch deutlich ausweiten. Am Stromverbrauch waren die erneuerbaren Energien 2018 mit rund 38% beteiligt.

Energieversorger müssen seit einiger Zeit deutlich mehr für den Einkauf von Strom auf dem Großhandelsmarkt bezahlen. Seit zwei Jahren steigen die Preise an den Energiebörsen erheblich: Bezahlten die Unternehmen im Jahr 2016 für das Lieferjahr 2017 für eine Megawattstunde Strom durchschnittlich noch 33,51 Euro, mussten sie in 2018 für Lieferungen 2019 durchschnittlich 50,56 Euro bezahlen. Die Beschaffungskosten sind für die Versorger damit im Durchschnitt um mehr als die Hälfte gestiegen. Die Stromvertriebe müssen also selbst höhere Kosten tragen.

Preistreiber beim Strompreis sind höhere Beschaffungskosten. Daneben sind fossile Brennstoffe wie Kohle und Gas teurer geworden. Es gibt deutliche Preissteigerungen beim Emissionsrechtehandel. Der Preis für CO2-Zertifikate habe sich in den vergangenen 12 Monaten mehr als verdreifacht. Besonders kräftig war die Preiserhöhung an der Börse: Hier waren die Börsen-strompreise im Jahr 2018 um 28,6% höher als im Vorjahr.

Die Strompreise für Industriekunden nahmen vor allem bedingt durch den Anstieg der Beschaffungskosten um 5% zu. Der Anteil der staatlichen Belastungen am Strompreis für Industriekunden sank 2018 auf 45% gegenüber 48% im Jahr 2017 (jeweils ohne Stromsteuer). Die Strompreise für Haushalte stiegen 2018 nur geringfügig um 0,6%. Grund dafür waren die gestiegenen Beschaffungskosten am Großhandelsmarkt, während die Netzentgelte sowie Steuern, Abgaben und Umlagen leicht zurückgingen. Der Anteil von Steuern, Abgaben und Umlagen am Strompreis nahm 2018 wieder leicht auf 54% gegenüber noch 55% im Vorjahr ab, bedeutete aber weiterhin den größten Posten auf der Kundenrechnung.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Im Jahr 2018 haben die Importpreise für Rohöl wie für Erdgas deutlich angezogen. Im Jahresdurchschnitt war der Preis für das importierte Rohöl mit einem Plus von 26,3% gegenüber 2017 aber deutlich stärker gestiegen als derjenige für das Erdgas mit einem Plus von 12,7%. Dennoch lagen die Preise 2018 mit 1,92 ct/kWh immer noch deutlich unter dem Niveau des Jahres 2012 (minus knapp 1 ct/kWh oder 34%). Die Entwicklung der Importpreise wirkt sich unterschiedlich auf die inländischen Abgabepreise aus. Infolge unterschiedlicher Beschaffungszeiträume für verschiedene Kundengruppen kommt es zu differenzierten Preisentwicklungen. Zudem fallen die relativen Preisänderungen bei Großverbrauchern aufgrund des insgesamt geringeren Preisniveaus höher aus.

Gemessen an den Erzeugerpreisindizes stieg parallel zu den Erdgasimportpreisen das Preisniveau für Erdgas an der Börse um 29% und die Abgabepreise an Kraftwerke um 13%. Für große industrielle Abnehmer (Jahresabgabe größer 500 GWh) erhöhten sich die Preise aufgrund der kurzfristigeren Beschaffung um 12% gegenüber dem Vorjahr, für kleine industrielle Gasverbraucher (Abgabe 11,63 GWh/a) waren es 6% mehr. Aufgrund frühzeitiger Beschaffung blieben die Gaspreise für die Bereiche Gewerbe, Handel, Dienstleistungen nahezu unverändert und sanken für private Haushalte um knapp 2%. Die Preise für beide Bereiche zeigten in den vergangenen Jahren im Übrigen einen recht gleichförmigen Verlauf.

Die Vorschläge im Ende 2016 von der Europäischen Kommission vorgestellten „Clean Energy Package“ sollen den europäischen Strombinnenmarkt sowie die erneuerbaren Energieträger fit für die Zukunft machen und die Erreichung der Klima- und Energieziele bis 2030 sicherstellen. Bei drei Vorhaben wurde bereits Einigung erzielt: Erneuerbaren-Richtlinie, Energieeffizienz-Richtlinie und Gebäudeeffizienz-Richtlinie. Für die Strombinnenmarkt-Richtlinie und -Verordnung, die wichtige Vorgaben für die Verbraucher und für Eigenerzeuger ebenso wie die Aufgaben und Pflichten von Verteilnetzbetreibern regeln, wurde im Dezember 2018 eine Einigung erzielt.

Die Erneuerbaren-Richtlinie weist verbindlich aus, dass bis 2030 32% des Bruttoendenergieverbrauchs in der EU aus erneuerbaren Energien stammen sollen. Auch für den Wärme- und Kältemarkt wurden indikative Ziele gesetzt: Der jährlich zu steigernde Anteil an erneuerbaren Energien soll 1,3% betragen (wenn Abwärme zu 40% miteinbezogen wird) oder 1,1% (ohne Einberechnung von Abwärme). In der Energieeffizienz-Richtlinie wird das unverbindliche EU-Energieeffizienzziel mit 32,5% bis 2030 ausgewiesen. Im Jahr 2023 soll eine Überprüfung des Ziels erfolgen. Die Gebäudeeffizienz-Richtlinie sieht zeitlich und nach Gebäudearten bzw. -größen gestaffelte Vorverrohrungspflichten für Elektrokabel, teilweise auch Ladesäulen-Installationen, auf den zugehörigen Parkplätzen vor.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Im Bereich Mobilität gibt es im Rahmen des Pakets „Europa in Bewegung“ verschiedene Vorschläge. Relevant ist hier vor allem die Richtlinie über die Förderung sauberer und effizienter Straßenfahrzeuge. Sie macht Vorgaben für Kauf, Leasing oder Anmietung von emissionsarmen/emissionsfreien Fahrzeugen durch öffentliche Auftraggeber. Zudem sollen verbindliche Quoten bei der öffentlichen Beschaffung von sauberen Fahrzeugen eingeführt werden.

Am 21. Dezember 2018 ist das sogenannte „Energiesammelgesetz“ in Kraft getreten. Das umfangreiche Artikelgesetz führt zu einer Reihe von Änderungen, die unter anderem das Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG), das Kraft-Wärme-Kopplungs-gesetz (KWKG) und das Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) betreffen. Das KWKG wurde vom 31. Dezember 2022 auf den 31. Dezember 2025 verlängert. Die Sonderausschreibung für Windenergie an Land und Photovoltaik in Höhe von jeweils 4 GW wurde umgesetzt. Die Vergütung für große Photovoltaikdachanlagen wurde ab dem 1. Februar 2019 gestaffelt abgesenkt. Ferner enthält das Gesetz Änderungen bei der EEG Umlagepflicht rückwirkend zum 1. Januar 2018. Hierzu gehören insbesondere Regelungen zur Messung und Schätzung von Letztverbraucher-Strommengen sowie geänderte EEG-Umlagepflichten bei effizienten KWK-Anlagen.

Wasserversorgung:

Mit der Veröffentlichung am 8. Januar 2018 und dem Inkrafttreten der Trinkwasserverordnung am 9. Januar 2018 hat das Bundesministerium für Gesundheit (BMG) die geänderten Anhänge II und III der EG-Trinkwasserrichtlinie in deutsches Recht umgesetzt.

Eine wesentliche Neuerung bildet die Einführung einer so genannten „Risikobewertungsbasierten Anpassung der Probennahmeplanung (RAP)“. Diese soll Wasserversorgern mehr Flexibilität bei der Untersuchung des Trinkwassers gewähren. Wasserversorger können nun in enger Abstimmung mit dem zuständigen Gesundheitsamt die vorgeschriebenen Untersuchungen des Trinkwassers an die individuellen Gegebenheiten vor Ort anpassen, um einen maximalen Erkenntnisgewinn zu erlangen und um für ihre Wasserversorgung weniger aussagekräftige Untersuchungen zu verringern. Hierfür muss der Wasserversorger eine Risikobewertung erstellen, die eine fundierte und nachvollziehbare Begründung für eine Anpassung von Untersuchungsumfang und -häufigkeit liefert.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Die Trinkwasserverordnung enthält nun auch zum ersten Mal ein Verbot für die Einbringung von Gegenständen oder Verfahren in das Roh- oder Trinkwasser, die nicht der Trinkwasserversorgung dienen. Hierdurch werden hygienische Verschlechterungen des Trinkwassers durch z.B. die Verlegung von Breitbandkabel für schnelles Internet in Trinkwasserleitungen verhindert.

Eine weitere Neuerung ist die Verpflichtung für Untersuchungsstellen, die Überschreitung des technischen Maßnahmenwertes für Legionella spec. an das zuständige Gesundheitsamt zu melden.

Auf europäischer Gesetzgebungsebene befindet sich die Trinkwasser Richtlinie noch in Bearbeitung. Hierbei geht es um die Überarbeitung der Parameter Listen für die Kontrolle des Trinkwassers, mögliche kostenlose Bereitstellung von Trinkwasser an öffentlichen Plätzen und verbesserte Informationen zur Trinkwasserqualität für die Verbraucher. Sämtliche Punkte betreffen das Wassergeschäft oder zumindest Serviceleistungen gegenüber Kunden und damit das Kundenverhältnis. Über die Trinkwasser-Richtlinie sollen nationale Regierungen künftig auch angehalten sein, Qualität und günstige Preisstruktur von Leitungswasser stärker zu kommunizieren und Plastikmüll zu vermeiden.

Bundesumweltministerin Schulze hat zum BMU-Aktionsprogramm zu Trinkwasser im öffentlichen Raum entsprechend am 26. November 2018 im Rahmen einer Pressekonferenz das BMU-Aktionsprogramm „Nein zur Wegwerfgesellschaft“ gestartet. Teil dieses Programms ist auch die Information und Förderung des Zugangs zu Trinkwasser im öffentlichen Raum. Dies betrifft insbesondere Beispiele zur Aufstellung von Trinkwasserbrunnen sowie die Möglichkeit, Trinkwasser, z.B. in Restaurants, zur Verfügung zu stellen. Verwiesen wird auch auf das Berliner Projekt „Wasserkiez“. Im Vordergrund stehen dabei die Müllvermeidung sowie die Verminderung der Treibhausgas Emissionen. Alle diese Maßnahmen zielen auf die Qualität des Trinkwassers und des Kundenservice ab.

Die zweite Phase des Spurenstoffdialogs wurde im Februar 2018 durch das Bundesumweltministerium eingeleitet. Gemeinsam mit Herstellern, Anwendern und Vertretern der Wasserwirtschaft wurden in einem sehr konstruktiven Prozess Empfehlungen für die neue Bundesregierung erarbeitet, um Spurenstoffeinträge in Gewässer zu reduzieren. Es bleibt abzuwarten, in welchem Umfang diesen Empfehlungen gefolgt wird.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Die Zunahme diffuser Einträge anthropogener Spurenstoffe und ansteigende Nutzungskonflikte mit Industrie und Landwirtschaft beim Flächenverbrauch sind Herausforderungen für die Qualitätssicherung. Aber auch der sich abzeichnende Klimawandel mit vermehrten Starkregen-Ereignissen und eine gewässerverträgliche Ausgestaltung der Energiewende prägen die Arbeit eines Wasserversorgers.

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 bei T€ 134 (Vorjahr: T€ 756) und damit T€ 622 unter dem Vorjahresergebnis. Das Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsplanes 2018 in Höhe von T€ 228 wird damit um T€ 94 unterschritten. Ursächlich für die Planabweichung ist zunächst, dass die in der Planung vorgesehenen Wasserpreisanpassungen tatsächlich erst zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt werden konnten und darüber hinaus auf Grund von kartellrechtlichen Bedenken geringer ausgefallen sind als geplant. Einen weiteren Grund stellen geringere Erlöse aus den Betriebsführungsverträgen mit der WEV dar, die seit dem Jahr 2018 auf Grundlage des tatsächlich entstandenen Aufwands abgerechnet werden. Zudem wird das Ergebnis der Stadtwerke Warendorf in Höhe von insgesamt T€ 171 aus Feststellungen einer in 2019 durchgeführten Betriebsprüfung negativ belastet. Positiv auf die Planabweichung wirkt sich demgegenüber die um T€ 144 höher als ursprünglich geplante Ergebnisabführung der WEV aus.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit verteilt sich mit T€ 197 (Vorjahr: T€ 379) auf die Sparte Wasserversorgung und mit T€ -87 (Vorjahr: T€ 274) auf die Bädersparte inkl. Beteiligungsergebnis der WEV. Die Sparte Straßenbeleuchtung reduzierte sich um T€ 79 auf T€ 24 (Vorjahr: T€ 103).

Die Eigenkapitalquote beträgt 36,8% (Vorjahr 37,1%). Die Zahlungsfähigkeit war in 2018 jederzeit gewährleistet.

Die Steuerberechnung wurde unter Berücksichtigung des Querverbundes durchgeführt.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

III. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen mit T€ 4.638 um T€ 150 unter dem Wert des Vorjahres (T€ 4.788). Grund für diesen Rückgang stellen vornehmlich die im Berichtsjahr um T€ 205 gesunkenen Erträge aus erbrachten kaufmännischen und technischen Dienstleistungen an die WEV dar.

Bei einem Materialaufwand in Höhe von T€ 1.610 (Vorjahr: T€ 1.605) und aktivierten Eigenleistungen in Höhe von T€ 65 (Vorjahr: T€ 155) hat sich der Rohertrag um T€ 245 auf T€ 3.093 reduziert.

Insbesondere unter Berücksichtigung der im Vergleich zum Vorjahr um T€ 405 reduzierten Ergebnisabführung der WEV hat sich das Ergebnis vor Steuern um T€ 620 auf T€ 126 reduziert.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag enthalten neben dem laufenden Steueraufwand in Höhe von T€ 247 auch Steueraufwand in Höhe von T€ 443 für frühere Jahre. Letztere resultieren mit T€ 441 im Wesentlichen aus den Feststellungen einer in 2019 durchgeführten Betriebsprüfung für die Jahre 2014 bis 2017. Der hiervon auf Feststellungen bei der Organgesellschaft WEV entfallende Teil in Höhe von T€ 270 wurde der WEV verursachungsgerecht über eine Steuerumlage weiterbelastet.

Insgesamt wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ -295 erzielt.

Wasserversorgung:

Im Geschäftsjahr 2018 wurden rd. 32.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Trinkwasser versorgt, das Wasseraufkommen betrug 1.626 Tm³. Neben der Eigengewinnung (600 Tm³) wurde der Restbedarf von der Wasserversorgung Beckum GmbH (326 Tm³) und dem Wasserbeschaffungsverband Sassenberg-Versmold-Warendorf (700 Tm³) bezogen.

Der Wasserabsatz mit 1.557.848 m³ erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr (1.550.210 m³) um 7.638 m³. Durch eine Preisanpassung zum 01. August 2018 erhöhten sich die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf gegenüber dem Vorjahr um T€ 43 auf T€ 3.394.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Die gesamte Wassersparte erzielte insgesamt einen Jahresgewinn von T€ 127 im Vergleich zum ursprünglich geplanten Gewinn gemäß Wirtschaftsplan 2018 in Höhe von T€ 450. In der Wirtschaftsplanung wurde sowohl von einer höheren als auch früheren Preisanpassung ausgegangen, dadurch liegt das Spartenergebnis T€ 323 unter dem Planwert.

Die Konzessionsabgabe (KA) konnte mit T€ 390 steuer- und preisrechtlich nicht voll erwirtschaftet werden.

Bäderbetrieb:

Im Freibad war mit rd. 108.100 zahlenden Besuchern ein Besucheranstieg im Vergleich zur Besucherzahl des Vorjahres um rd. 27.950 (+35 %) zu verzeichnen. Zu Beginn des Jahres 2019 wurde festgestellt, dass die Besucherzahlen durch einen ehemaligen Mitarbeiter vermutlich verfälscht wurden und die tatsächlichen Besucherzahlen möglicherweise geringer ausfallen. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern erhöhten sich im Zuge dessen um T€ 33 auf T€ 134.

Die Besucherzahlen im Hallenbad entwickelten sich positiv mit rd. 66.400 im Vergleich zum Vorjahr (63.800). Die Anzahl der Nutzungstage mit 223 blieb im Vergleich zum Vorjahr konstant. Die Umsatzerlöse aus Eintrittsgeldern erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 5 auf T€ 117.

Der Personalaufwand in der Bädersparte reduzierte sich um T€ 42 auf T€ 416.

Die Bädersparte weist plangemäß insgesamt einen Jahresverlust von T€ -445 (Vorjahr: T€ 91). Das im Vergleich zum Vorjahr um T€ 536 verschlechterte Spartenergebnis begründet sich vornehmlich mit einer um T€ 405 reduzierten Ergebnisabführung der WEV. Operativ (d.h. ohne die Ergebnisabführung der WEV) ist der Bäderbereich mit T€ -1.109 (Vorjahr: T€ -716) aufgabenbedingt dauerdefizitär.

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Zum 31. Dezember 2018 bestehen Verbindlichkeiten aus Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 15.425 (Vorjahr: T€ 14.747) die Zinsen zwischen 0,65 – 5,71% und Laufzeiten zwischen 2019 – 2033 aufweisen. Die Darlehen sind zu wesentlichen Teilen durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf besichert.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Die Eigenkapitalquote beläuft sich mit 38,8 % nahezu auf dem Niveau des Vorjahres (39,2 %).

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden insgesamt Investitionen in Höhe von T€ 1.158 vorgenommen. Die Schwerpunkte im Sachanlagevermögensbereich lagen in der Wasserversorgungssparte in Rohrnetz- einschließlich Hausanschlussinvestitionen mit T€ 553. Der Bäderbereich verzeichnete Investitionen in Höhe von T€ 159. In der Sparte Straßenbeleuchtung erfolgten weitere Zugänge in Höhe von T€ 46.

Die Investitionen für das Planjahr 2019 belaufen sich insgesamt auf T€ 1.949. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel im Bereich der Wasserversorgung (T€ 1.827) verwendet.

Die Gesellschaft vergibt im Rahmen ihrer Investitionstätigkeit Aufträge vorzugsweise an örtliche Unternehmen und trägt somit zur Stärkung der heimischen Wirtschaft bei.

Liquidität:

Im Geschäftsjahr 2018 stand dem Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ -355 ein Mittelzufluss aus Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 452 und ein Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von T€ 1.656 gegenüber. Dies führte im Vergleich zum Vorjahr zu einer um T€ 1.753 verbesserten Liquidität.

Die Gesellschaft verfügte im Jahresverlauf über ausreichende Liquidität und war damit jederzeit in der Lage ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Zum Stichtag besteht neben den liquiden Mitteln in Höhe von T€ 366 eine nicht ausgenutzte Kreditlinie in Höhe von 1,4 Mio. €.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der STW beträgt T€ 33.597 (Vorjahr: T€ 33.504). Das langfristig gebundene Vermögen der Gesellschaft beträgt 90,9% (Vorjahr: 90,1%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert. Die Erhöhung der Bilanzsumme ist im Wesentlichen auf die im Berichtsjahr getätigten Investitionen in das Anlagevermögen zurückzuführen.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

4. Gesamtaussage

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt nicht 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:

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2019 wird bei Umsatzerlösen in Höhe von T€ 4.576 mit einem negativen Ergebnis vor Steuern in Höhe von T€ -56 gerechnet. Dies entspricht einem Ergebnisrückgang in Höhe von T€ 190 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2018 erzielten Ergebnis vor Steuern. Dieser begründet sich vornehmlich mit einer geringeren Ergebnisabführung der WEV aufgrund der dort geplanten Erhöhung des Investitionsvolumens und dem damit korrespondierenden Anstieg des Abschreibungsaufwands. Des Weiteren steigen auch die Abschreibungen im Bereich der Wasserversorgung auf Grund des stetigen Investitionsverhaltens in die Wasserinfrastruktur. Zudem sind in der Planung der Stadtwerke für das Jahr 2019 Planungskosten in Höhe von T€ 150 für den Neubau des Hallenbades vorgesehen.

Grundsätzlich wird das Ergebnis der STW im Jahr 2019 vor allem durch die Gewinnabführung der WEV (Plan: T€ 1.189) und der defizitären Bädersparte bestimmt.

Für die Entwicklung der Eigenkapitalquote zeigt sich im Plan eine geringfügige Verschlechterung.

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 Entwicklung der WEV-Gewinnabführung ist nur schwer zu prognostizieren. Der sich ständig im Wandel befindliche Energiemarkt führt zu immer stärkeren und schwerer zu prognostizierenden Preisbewegungen an den Energiebeschaffungsmärkten. Jedoch ist davon auszugehen, dass die Gewinnabführung der WEV in den Jahren 2020 bis 2023 auf Grund der Einigung bezüglich der kalenderjährlichen Erlösobergrenze im Stromnetz mit dem abgebenden Netzbetreiber höher ausfallen wird. Die höheren Ergebnisabführungen

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

der WEV führen bei den Stadtwerken ab 2020 wieder zu positiven Planergebnissen. Ab dem Jahr 2024 wird die Gewinnabführung der WEV durch das Absinken der Erlösobergrenze in der Sparte Stromnetz wieder erheblich zurückgehen.

Das 2. Quartal 2019 war geprägt von steigenden Preisen auf den Energiebeschaffungsmärkten. Auf der Absatzseite wird die Vertriebsmenge maßgeblich durch die unbeeinflussbare Witterung (Gas) und den zunehmenden Wettbewerbsdruck (Gas & Strom) geprägt. Mit gutem Service und fairen Vertrags- und Preisgestaltungen sowie einer lokalorientierten Unternehmensstrategie sind wir in der Zukunft gut aufgestellt.

Die Investitionen für das Planjahr 2019 belaufen sich gem. Wirtschaftsplan auf insgesamt T€ 1.949. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Wassernetzes, der Bäder sowie für die Sparte Straßenbeleuchtung benötigt (Wasser: T€ 1.827, Bäder: T€ 92, Straßenbeleuchtung: T€ 30) 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.

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.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

In 2018 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

- Rechtliche/Wirtschaftliche Rahmenbedingungen: Rückgang der EK-Verzinsung in der Wasserversorgung, Finanzierungsstruktur des Unternehmens.
- Technische Risiken: Überalterung des Wassernetzes, Trinkwasserqualität, Kapazitätseinschränkungen in der Trinkwasserversorgung auf Grund von regionalen Rahmenbedingungen und Klimawandel.

Im Wasserbereich 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. Die Wasserpreisanpassung zum 1. August 2018 wurde mit Hilfe eines 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 die Ertragspotentiale in diesem Versorgungsbereich auch perspektivisch nicht voll ausgeschöpft werden.

Im Bereich der Wasserversorgung gehen die Betriebsrisiken in erster Linie von dem technischen Zustand des Wassernetzes aus. Das Wassernetz ist sehr alt und damit reparaturanfällig, allerdings sind die Wasserverluste mit 2,6% auf einem sehr niedrigen Stand. Dennoch sind vor allem im Verteilnetz erhebliche finanzielle Mittel notwendig, um die erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen gewährleisten zu können. Diese sind in der Wirtschaftsplanung der kommenden Jahre berücksichtigt worden.

Auf Grund umfangreicher Maßnahmen im Bereich der Wassergewinnung konnten die Verkeimungsprobleme zum Anfang des Jahres 2018 abgestellt werden. Im Wasserwerk wurde dazu der Flachbettbelüfter (vermutlich Ausgangspunkt der Verkeimung) umgebaut. Zudem wurde am Wasserwerksausgang eine UV-Anlage installiert. Mit Hilfe der UV-Anlage ist es nun möglich das Trinkwasser durch Bestrahlung mit UV-Licht keimfrei ins Trinkwassernetz zu fördern ohne das eine Chlorung des Wassers erforderlich ist.

Um mögliche Liquiditätsrisiken frühzeitig aufzudecken und durch geeignete Gegenmaßnahmen zu beseitigen wird seit April 2017 monatlich eine kurz- und mittelfristige Liquiditätsplanung erstellt. Folgende Maßnahmen werden mittel- und langfristig die Liquidität sowie die Finanzierungsstruktur des Unternehmens sichern bzw. verbessern:

- Gewinnthesaurierung durch Einstellung des Jahresüberschusses in die Gewinnrücklage.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

- Gewährung von Gesellschafterdarlehn durch die Stadt Warendorf.
- Einstellung eines jährlichen allgemeinen Zuschusses in den Haushaltsplan der Stadt Warendorf zur Stärkung der Ertrags- und Liquiditätslage der Stadtwerke. In 2018 wurden bereits T€ 200 in die Kapitalrücklage eingestellt.

Darüber hinaus ist zu prüfen, in wie fern die Eigenkapitalquote des Unternehmens zu stärken ist, um die Ertragspotentiale voll ausschöpfen zu können.

Mahnwesen:

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 im Jahr 2018 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.

Zusätzlich ist für die Hallenbadsaison 2019/‘20 vorgesehen, dass die Schwimmkurse zukünftig durch die Stadtwerke Warendorf selbständig organisiert und angeboten werden. Dabei ist zwischen Schwimmlernkursen (Seepferdchen Kurse) und Schwimm-Weiterentwicklungs-Kursen (Bronze-, Silber- und Goldkurs) zu unterscheiden. Diese Weiterentwicklung im Bereich der Schwimmkurse wird ebenfalls zu einer positiver Erlössituation führen und somit zur Reduzierung der Bäderverluste beitragen.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Wachstum bzw. Sicherung der Ertragslage bei der WEV

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 zentrale Zusammenführung dezentraler Wärmeerzeugungsanlagen mit Kraft-Wärme-Kopplung und anderen regenerativen Wärmeerzeugungsanlagen ermöglicht in zusammenhängenden Quartieren und Neubaugebieten die Realisierung von Nahwärmekonzepten. Zukünftig müssen Quartierskonzepte in klimaschonender Technik die rückläufigen Erträge vor allem im Bereich der Erdgasversorgung kompensieren. Die WEV wird in der Zukunft neue Projekte und Techniken untersuchen und umsetzen.

Die Entwicklung weiterer Geschäftsfelder, wie Erzeugung aus regenerativen Energien und die Speicherung von Energie, sowie die Elektromobilität stellen weitere Chancen im Rahmen der Unternehmensstrategie für die Zukunft dar.

Anpassung der Wasserpreise an die Kostenstruktur

Um die bevorstehenden Herausforderungen zur Sanierung des Wassernetzes umsetzen zu können, wurden die Wasserpreise 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, so dass die erhöhten Investitionen der kommenden Jahre auch im Endkundenpreis Berücksichtigung finden. Dazu ist es erforderlich, dass die Eigenkapitalquote in der Sparte Wasserversorgung durch Zuführung von finanziellen Mitteln erhöht wird, um die Preisanpassungen begründen zu können.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 29. Juli 2019

Urs Reitis
(Geschäftsführer)

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

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 2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 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 2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund 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 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 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.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

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.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

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.

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

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;

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

- 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.

Dortmund, den 29. Juli 2019

Baker Tilly GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (Düsseldorf)

Helge Engelbrecht
Wirtschaftsprüfer

Philipp Jarzina
Wirtschaftsprüfer

Baker Tilly GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
Düsseldorf Zweigniederlassung Dortmund

- Unverbindliches Ansichtsexemplar -

Warendorfer Energieversorgung GmbH (WEV)

Jahresabschluss 2018

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Aktiva

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
- Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte	664.029,00	681.897,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und Bauten	162.390,00	167.745,00
2. technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	22.178.829,00	21.562.877,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	335.592,00	340.111,00
4. Anlagen im Bau	259.401,00	44.254,00
	22.936.212,00	22.114.987,00
	23.600.241,00	22.796.884,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
- Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	103.604,40	63.518,19
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.429.330,90	4.596.093,22
2. Forderungen gegen Gesellschafter	1.741.798,09	3.537.384,59
3. sonstige Vermögensgegenstände	743.693,05	601.820,49
	6.914.822,04	8.735.298,30
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.997.625,06	91.127,02
	9.016.051,50	8.889.943,51
C. Rechnungsabgrenzungsposten	11.057,30	7.494,82
	32.627.349,80	31.694.322,33

Unverbindliches Ansichtsexemplar

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Bilanz zum 31. Dezember 2018

Passiva

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	1.023.000,00	1.023.000,00
II. Kapitalrücklage	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	2.625.513,00	2.615.073,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse	36.284,00	71.033,00
D. Rückstellungen		
- sonstige Rückstellungen	2.177.456,32	1.490.355,71
	2.177.456,32	1.490.355,71
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.315.936,03	7.212.111,49
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.739.631,70	3.496.623,15
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.639.451,59	2.495.785,02
4. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern: € 121.570,01 (Vorjahr: € 197.691,89)	1.849.711,97	2.069.975,77
	15.544.731,29	15.274.495,43
F. Rechnungsabgrenzungsposten	387,00	387,00
	32.627.349,80	31.694.322,33

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Anlage 2

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Gewinn und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018

		2018		2017
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse		36.845.111,00	35.076.102,29
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		135.875,00	139.797,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge		357.370,43	324.555,99
4.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-28.049.195,41		-26.129.489,93
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.129.789,87		-937.954,02
			-29.178.985,28	-27.067.443,95
5.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	-1.291.736,28		-1.171.968,09
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung - davon für Altersversorgung: € 99.627,00 (Vorjahr: € 89.765,32)	-356.542,65		-322.814,98
			-1.648.278,93	-1.494.783,07
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Gegenstände des Sachanlagevermögens		-1.343.456,00	-1.308.959,00
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		-3.261.532,81	-3.553.523,39
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	79,00
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen: € 20.732,00 (Vorjahr: € 19.379,40) - davon an verbundene Unternehmen: € 1.390,25 (Vorjahr: € 0,00)		-255.330,73	-166.544,35
10.	Steuern vom Einkommen - davon aus Steuerumlagen: € 270.000,00 (Vorjahr: € 0,00)		-310.154,35	-65.585,13
11.	Ergebnis nach Steuern		1.340.618,33	1.883.695,39
12.	Sonstige Steuern		-268,24	-1.674,07
13.	Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter		-215.680,27	-352.276,47
14.	Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne		-1.124.669,82	-1.529.744,85
15.	Jahresüberschuss		0,00	0,00

Unverbindliches Ansichtsexemplar

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Anhang für das Geschäftsjahr 2018

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 2018 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.

Im Geschäftsjahr 2018 werden Erstattungen für verauslagte EEG-Einspeisevergütungen im Materialaufwand ausgewiesen. Im Vorjahr erfolgte der Ausweis unter den Umsatzerlösen. Das Vorjahr wurde nicht angepasst. Wären diese Erstattungen bereits im Vorjahr dem Materialaufwand zugeordnet gewesen, wären die Umsatzerlöse sowie der Materialaufwand des Geschäftsjahres 2017 um jeweils TEUR 335 geringer.

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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

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 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 bis zum 31. Dezember 2002 empfangenen Ertragszuschüsse werden mit 5 % p.a. ihres Ursprungswertes aufgelöst.

Die 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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

2. Angaben zu Posten der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage zum Anhang beigefügten Anlagenspiegel.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

Die Forderungen gegen Gesellschafter beinhalten in Höhe von T€ 48 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft von T€ 1.023 wird zu 74,9 % von der Stadtwerke Warendorf GmbH und zu 25,1 % von der innogy SE gehalten.

Die Kapitalrücklage enthält den Wertunterschied zwischen dem Nominalbetrag der übernommenen Stammeinlage und dem Buchwert des eingebrachten Anlagevermögens des vormaligen Gesellschafters VEW Energie AG. Im Zuge der Übernahme des Stromnetzes durch die Gesellschaft ermöglichten die Gesellschafter die Bildung von Kapitalrücklagen. Auf die Stadtwerke Warendorf GmbH entfielen € 7,54 Mio. und auf die RWE Deutschland AG (jetzt innogy SE) € 2,53 Mio.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen ausstehende Rechnungen für umsatzbedingte Steuern und Umlagen (T€ 182), Vertriebsmaßnahmen (T€ 544), Netzmaßnahmen (T€ 473), Bilanzkreisabrechnungen (T€ 72) sowie das Regulierungskonto gemäß § 5 ARegV im Gasbereich (T€ 736).

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	8.315.936,03	532.348,85	5.901.924,11
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.739.631,70	3.739.631,70	0,00
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.639.451,59	1.639.451,59	0,00
4.	sonstige Verbindlichkeiten	1.849.711,97	1.849.711,97	0,00
		15.544.731,29	7.761.144,11	5.901.924,11

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind T€ 184 durch Ausfallbürgschaften der Stadt Warendorf gesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern resultieren in Höhe von T€ 86 aus dem Liefer- und Leistungsverkehr.

3. Angaben zu Posten der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse aus der Gasversorgung betragen T€ 7.267 (i. V. T€ 7.621), die Umsatzerlöse aus der Stromversorgung T€ 29.069 (i. V. T€ 26.452) (jeweils inkl. Netznutzungsentgelte und abzüglich Strom- bzw. Energiesteuer). Darüber hinaus konnten u.a. weitere Erlöse aus dem Wärmeverkauf in Höhe von T€ 385 (i. V. T€ 392) aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH in Höhe von T€ 537 (i.V. T€ 535) sowie aus dem Betrieb einer Flüssiggastankstelle in Höhe von T€ 31 (i.V. T€ 74) erzielt werden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten u.a. die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.217 (Strom 2018) und T€ 108 (Gas 2018).

Die Steuern vom Einkommen enthalten in Höhe von T€ 270 Aufwendungen aus Steuerumlagen des Organträgers Stadtwerke Warendorf GmbH. Mit den Umlagen belastet der Organträger die auf die WEV entfallende Steuerbelastung aus einer für die Veranlagungszeiträume 2014 – 2017 durchgeführten Betriebsprüfung verursachungsgerecht an die Organgesellschaft weiter.

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 derzeit nicht ermittelbar. Das Risiko einer Inanspruchnahme aus der Einstandspflicht schätzen wir als sehr gering ein.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

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 2018 betrug T€ 1.281.

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.

Vertragliche Verpflichtungen zur Gasabnahme (Gaseinkauf für die Jahre 2019, 2020, 2021) bestehen zum 31. Dezember 2018 in Höhe von T€ 3.994 und zur Stromabnahme (Stromeinkauf für die Jahre 2019, 2020, 2021) in Höhe von T€ 1.517.

III. Ergänzende Angaben

Zum Geschäftsführer war im Geschäftsjahr 2018 bestellt:

- Herr Dipl. Ing. Urs Reitis, Münster, hauptberuflich Geschäftsführer der Stadtwerke Warendorf GmbH

Für seine Tätigkeiten bei der Gesellschaft erhielt der Geschäftsführer keine Bezüge.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Dem Aufsichtsrat gehörten folgende Mitglieder an:

	Bezüge 2018 €
Axel Linke, Vorsitzender Bürgermeister, Stadt Warendorf	660,00
Friedrich-Wilhelm Otto-Erley, Verbandsangestellter, Deutsche Reiterliche Vereinigung	375,00
August Finkenbrink, Landwirt, selbständig	375,00
Dr. Martin Glimpel, Leiter Key Account Service EVU, innogy SE	300,00
Hubert Grobecker, Dipl.-Ingenieur, Angestellter, e&u energiebüro GmbH	450,00
Saskia Kemner, stellvertretende Regionalleiterin Münster/Osnabrück, Westnetz GmbH	450,00
Andrea Kleene-Erke, Dipl.-Mathematikerin, Projektleiterin im IT-Bereich, GADeg Münster	300,00
Christoph Marx, Leiter kommunales Partnermanagement, innogy SE	450,00
Markus Pletzing, Rechtsanwalt, selbständig	375,00
Dr. Erich Tertilt, Unternehmer im Ruhestand	375,00
Dr. Hans Günther Schöler, Vorsitzender Richter beim OVG, im Ruhestand	450,00
Hermann-Joseph Vinke, Bankkaufmann im Ruhestand	375,00

Unverbindliches Ansichtsexemplar

	Bezüge 2018 €
Als Vertreter:	
Markus Haffke, kaufmännischer Angestellte, OVE GmbH & Co. KG Vertreter für Frau Kleene-Erke	150,00
Martin Richter, Rechtsanwalt, selbständig, Partner der Kanzlei Alpmann-Fröhlich, Münster, Emsdetten Vertreter für Herrn Vinke	75,00
Ralph Perlewitz, Rechtsanwalt, Kanzlei Lentfort & Partner Vertreter für Herrn Pletzing	75,00
Martin Schäpermeier, Abteilungsleiter Franz Kaldewei GmbH & Co. KG Vertreter für Herrn Finkenbrink	75,00
Peter Marberg, Hauptdezernet für Lehreraus- u. Fortbildung bei der Bezirksregierung, im Ruhestand Vertreter für Herrn Dr. Tertilt	75,00

Neben dem Geschäftsführer beschäftigte die Gesellschaft im Jahresdurchschnitt 28 Angestellte.

Im Geschäftsjahr 2018 entfiel das Honorar für den Abschlussprüfer mit T€ 47 auf die Abschlussprüfung und mit T€ 2 auf sonstige Beratungsleistungen.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

IV. Ergänzende Angaben gemäß § 6b Abs. 2 EnWG

Im Geschäftsjahr 2018 wurden folgende Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen Unternehmen getätigt:

- Betriebsführung / Dienstleistungen, erbracht für die Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 537)
- Betriebsführung / Dienstleistungen, bezogen von der Stadtwerke Warendorf GmbH (T€ 413)

Warendorf, den 25. Juli 2019

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH

Urs Reitis
(Geschäftsführer)

Unverbindliches Ansichtsexemplar

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Anlagevermögen zum 31. Dezember 2018

	Anschaffungs-/Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	
	01.01.2018	Zugänge	Umbuchungen	Abgänge	31.12.2018	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
1. Nutzungsrechte und ähnliche Rechte und Werte	1.173.029,00	33.717,00	27.963,00	0,00	1.234.709,00	491.132,00	79.548,00	0,00	570.680,00	664.029,00	681.897,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke und Bauten	192.036,00	0,00	0,00	5.355,00	186.681,00	24.291,00	0,00	0,00	24.291,00	162.390,00	167.745,00
2. Technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	38.513.333,00	1.798.126,00	13.314,00	63.446,00	40.261.327,00	16.950.456,00	1.183.370,00	51.328,00	18.082.498,00	22.178.829,00	21.562.877,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	665.000,00	76.019,00	0,00	0,00	741.019,00	324.889,00	80.538,00	0,00	405.427,00	335.592,00	340.111,00
4. Anlagen im Bau	44.254,00	256.424,00	-41.277,00	0,00	259.401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.401,00	44.254,00
	39.414.623,00	2.130.569,00	-27.960,00	68.801,00	41.448.428,00	17.299.636,00	1.263.908,00	51.328,00	18.512.216,00	22.936.212,00	22.114.987,00
	40.587.652,00	2.164.286,00	0,00	68.801,00	42.683.137,00	17.790.768,00	1.343.456,00	51.328,00	19.082.896,00	23.600.241,00	22.796.884,00

Unverbindliches Ansichtsexemplar

WEV Warendorfer Energieversorgung GmbH, Warendorf

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018

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. Das Gemeinschaftsunternehmen von Stadtwerken Warendorf GmbH (74,9%) und der innogy SE (25,1%) 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.

Seit dem 01. Januar 1998 versorgt die WEV die rund 38.000 Einwohner der Stadt Warendorf mit Erdgas. Das abgelaufene Geschäftsjahr 2018 stellt damit das 21. 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. Seit 2017 hat die WEV die Netzbetreiberrolle inne.

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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Konjunktur in Deutschland:

Die deutsche Wirtschaft ist im Jahr 2018 preisbereinigt in einem unruhigen außenwirtschaftlichen Umfeld und trotz der Produktions- und Absatzstörungen bei den Pkw-Herstellern solide um 1,5% gewachsen. Die Impulse kamen rechnerisch ausschließlich von der Binnenwirtschaft. Die Ausfuhren nahmen angesichts der geringeren Dynamik der Weltwirtschaft langsamer zu als im Vorjahr und auch weniger als die von der starken Binnenwirtschaft nachgefragten Einfuhren. Die privaten und staatlichen Konsumausgaben wurden spürbar ausgeweitet, aber weniger deutlich als im Vorjahr. Stärker als im Vorjahr entwickelten sich die Bruttoinvestitionen, wozu neben Investitionen in Ausrüstungen und Bauten auch ein Vorratsaufbau aufgrund des Staus bei den Pkw-Typenzulassungen beitrug. Unterstützung erhält die Binnenkonjunktur Anfang des Jahres durch die spürbare Entlastung von Bürgerinnen und Bürgern bei Steuern und Abgaben sowie die Erhöhung der monetären Sozialleistungen.

Angesichts der guten Beschäftigungs- und Einkommensentwicklung stiegen die Konsumausgaben der privaten Haushalte im Jahr 2018 zwar spürbar um 1,0%, aber doch deutlich weniger stark als ihre real verfügbaren Einkommen, die um 1,8% zulegten. Nach den Ergebnissen des Statistischen Bundesamtes ist die Sparquote der privaten Haushalte im Jahr 2018 um 0,4 Prozentpunkte angestiegen, was im Gegenzug die Konsumausgaben dämpfte. Vom Arbeitsmarkt kamen zum Jahresende 2018 weiterhin positive Nachrichten. Die Nachfrage der Unternehmen nach Arbeitskräften bleibt in vielen Sektoren sehr hoch. Die Langzeitarbeitslosigkeit geht kontinuierlich zurück. Die Stärkung der Wirtschaftskraft strukturschwacher Regionen bleibt eine Herausforderung.

Energiemarkt:

Der Energieverbrauch in Deutschland ging 2018 nach vorläufigen Berechnungen der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen (AG Energiebilanzen) um 3,5% zurück. Damit fiel der Energieverbrauch in Deutschland auf den niedrigsten Stand seit Anfang der 1970er Jahre. Für den gesunkenen Energieverbrauch in Deutschland sind vor allem die gestiegenen Energiepreise, die milde Witterung sowie Verbesserungen bei der Energieeffizienz verantwortlich. Die verbrauchssteigende Wirkung der Faktoren Konjunktur und Bevölkerungszuwachs traten angesichts der abgeschwächten wirtschaftlichen Entwicklung und des nur moderaten Bevölkerungszuwachses dagegen 2018 in den Hintergrund. Ohne den verbrauchssenkenden Einfluss der milden Witterung hätte der Verbrauch nur um 2,4% unter dem Niveau des Vorjahres gelegen.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Mit Ausnahme der erneuerbaren Energien (+1,1%) nahm der Verbrauch aller übrigen Energieträger mehr oder weniger kräftig ab. So sank der Steinkohlenverbrauch um 11,2%, das Mineralöl um 5,0% und der Verbrauch von Braunkohle um 2,9%, gefolgt vom Erdgas mit einem Minus von 1,6%. Die Stromerzeugung aus Kernenergie nahm mit 0,4% leicht ab. Mit einem Anteil am Primärenergieverbrauch von 34,3% blieb das Mineralöl nach wie vor der wichtigste Energieträger, gefolgt vom Erdgas, das seinen Anteil auf 23,7% steigern konnte. An dritter Stelle rangierten die erneuerbaren Energieträger mit einem Anteil von inzwischen 14,0% - vor der Braunkohle mit 11,3% und der Steinkohle mit 10,0%. Der Anteil der von Kernenergie zur Deckung des Primärenergieverbrauchs stieg 2018 leicht auf 6,4%.

Die Veränderungen bei den erneuerbaren Energien verliefen 2018 sehr unterschiedlich: Während im Jahr 2018 der Primärenergieverbrauch von Biomasse leicht um 0,7% sank und derjenige der biogenen Abfälle um ein Zehntel abnahm, gab es angesichts der lang andauernden Trockenheit bei der Wasserkraft einen drastischen Rückgang um 18%. Umgekehrt bescherte die lange Sonnenscheindauer bei der Solarenergie (vornehmlich PV) mit 16,5% einen starken Anstieg; zugleich legten die Geothermie um 7,6% und die Windenergie um 5,6% zu.

Ebenso wie der Primärenergieverbrauch ging auch der Bruttostromverbrauch im Jahr 2018 zurück; allerdings fiel der Rückgang mit 0,7% auf knapp 595 kWh deutlich schwächer aus.

Die Bruttostromerzeugung verminderte sich 2018 mit 1,2% auf rund 646 Mrd. kWh etwas stärker als der Bruttostromverbrauch. Spürbar geändert hat sich die Struktur der Stromerzeugung nach Energieträgern: Während sich die Stromerzeugung aus dem Einsatz von Steinkohle (-10,4%), Erdgas (-3,9%) und Braunkohle (-1,9%) verminderte, kam es bei den erneuerbaren Energieträgern erneut zu einem deutlichen Plus von 4,3%. Die erneuerbaren Energien konnten ihre Spitzenposition mit einer Erzeugung von insgesamt fas 226 Mrd. kWh und einem Stromerzeugungsanteil von knapp 35% vor der Braunkohle (22,5%), dem Erdgas und der Steinkohle mit jeweils 12,9% sowie der Kernenergie (11,8%) noch deutlich ausweiten. Am Stromverbrauch waren die erneuerbaren Energien 2018 mit rund 38% beteiligt.

Entwicklung der Strom- und Gaspreise 2018:

Energieversorger müssen seit einiger Zeit deutlich mehr für den Einkauf von Strom auf dem Großhandelsmarkt bezahlen. Seit zwei Jahren steigen die Preise an den Energiebörsen erheblich: Bezahlten die Unternehmen im Jahr 2016 für das Lieferjahr 2017 für eine Megawattstunde Strom durchschnittlich noch 33,51 Euro, mussten sie in 2018 für Lieferungen 2019 durchschnittlich 50,56 Euro bezahlen. Die Beschaffungskosten sind für die Versorger damit im Durchschnitt um mehr als die Hälfte gestiegen. Die Stromvertriebe müssen also selbst höhere Kosten tragen.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Preistreiber beim Strompreis sind höhere Beschaffungskosten. Daneben sind fossile Brennstoffe wie Kohle und Gas teurer geworden. Es gibt deutliche Preissteigerungen beim Emissionsrechtehandel. Der Preis für CO2-Zertifikate habe sich in den vergangenen 12 Monaten mehr als verdreifacht. Besonders kräftig war die Preiserhöhung an der Börse: Hier waren die Börsenstrompreise im Jahr 2018 um 28,6% höher als im Vorjahr.

Die Strompreise für Industriekunden nahmen vor allem bedingt durch den Anstieg der Beschaffungskosten um 5% zu. Der Anteil der staatlichen Belastungen am Strompreis für Industriekunden sank 2018 auf 45% gegenüber 48% im Jahr 2017 (jeweils ohne Stromsteuer). Die Strompreise für Haushalte stiegen 2018 nur geringfügig um 0,6%. Grund dafür waren die gestiegenen Beschaffungskosten am Großhandelsmarkt, während die Netzentgelte sowie Steuern, Abgaben und Umlagen leicht zurückgingen. Der Anteil von Steuern, Abgaben und Umlagen am Strompreis nahm 2018 wieder leicht auf 54% gegenüber noch 55% im Vorjahr ab, bedeutete aber weiterhin den größten Posten auf der Kundenrechnung.

Im Jahr 2018 haben die Importpreise für Rohöl wie für Erdgas deutlich angezogen. Im Jahresdurchschnitt war der Preis für das importierte Rohöl mit einem Plus von 26,3% gegenüber 2017 aber deutlich stärker gestiegen als derjenige für das Erdgas mit einem Plus von 12,7%. Dennoch lagen die Preise 2018 mit 1,92 ct/kWh immer noch deutlich unter dem Niveau des Jahres 2012 (minus knapp 1 ct/kWh oder 34%). Die Entwicklung der Importpreise wirkt sich unterschiedlich auf die inländischen Abgabepreise aus. Infolge unterschiedlicher Beschaffungszeiträume für verschiedene Kundengruppen kommt es zu differenzierten Preisentwicklungen. Zudem fallen die relativen Preisänderungen bei Großverbrauchern aufgrund des insgesamt geringeren Preisniveaus höher aus.

Gemessen an den Erzeugerpreisindizes stieg parallel zu den Erdgasimportpreisen das Preisniveau für Erdgas an der Börse um 29% und die Abgabepreise an Kraftwerke um 13%. Für große industrielle Abnehmer (Jahresabgabe größer 500 GWh) erhöhten sich die Preise aufgrund der kurzfristigeren Beschaffung um 12% gegenüber dem Vorjahr, für kleine industrielle Gasverbraucher (Abgabe 11,63 GWh/a) waren es 6% mehr. Aufgrund frühzeitiger Beschaffung blieben die Gaspreise für die Bereiche Gewerbe, Handel, Dienstleistungen nahezu unverändert und sanken für private Haushalte um knapp 2%. Die Preise für beide Bereiche zeigten in den vergangenen Jahren im Übrigen einen recht gleichförmigen Verlauf.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Entwicklung der Energiewende:

Die Vorschläge im Ende 2016 von der Europäischen Kommission vorgestellten „Clean Energy Package“ sollen den europäischen Strombinnenmarkt sowie die erneuerbaren Energieträger fit für die Zukunft machen und die Erreichung der Klima- und Energieziele bis 2030 sicherstellen. Bei drei Vorhaben wurde bereits Einigung erzielt: Erneuerbaren-Richtlinie, Energieeffizienz-Richtlinie und Gebäudeeffizienz-Richtlinie. Für die Strombinnenmarkt-Richtlinie und -Verordnung, die wichtige Vorgaben für die Verbraucher und für Eigenerzeuger ebenso wie die Aufgaben und Pflichten von Verteilnetzbetreibern regeln, wurde im Dezember 2018 eine Einigung erzielt.

Die Erneuerbaren-Richtlinie weist verbindlich aus, dass bis 2030 32% des Bruttoendenergieverbrauchs in der EU aus erneuerbaren Energien stammen sollen. Auch für den Wärme- und Kältemarkt wurden indikative Ziele gesetzt: Der jährlich zu steigernde Anteil an erneuerbaren Energien soll 1,3% betragen (wenn Abwärme zu 40% miteinbezogen wird) oder 1,1% (ohne Einberechnung von Abwärme). In der Energieeffizienz-Richtlinie wird das unverbindliche EU-Energieeffizienzziel mit 32,5% bis 2030 ausgewiesen. Im Jahr 2023 soll eine Überprüfung des Ziels erfolgen. Die Gebäudeeffizienz-Richtlinie sieht zeitlich und nach Gebäudearten bzw. -größen gestaffelte Vorverrohrungspflichten für Elektrokabel, teilweise auch Ladesäulen-Installationen, auf den zugehörigen Parkplätzen vor.

Im Bereich Mobilität gibt es im Rahmen des Pakets „Europa in Bewegung“ verschiedene Vorschläge. Relevant ist hier vor allem die Richtlinie über die Förderung sauberer und effizienter Straßenfahrzeuge. Sie macht Vorgaben für Kauf, Leasing oder Anmietung von emissionsarmen/emissionsfreien Fahrzeugen durch öffentliche Auftraggeber. Zudem sollen verbindliche Quoten bei der öffentlichen Beschaffung von sauberen Fahrzeugen eingeführt werden.

Am 21. Dezember 2018 ist das sogenannte „Energiesammelgesetz“ in Kraft getreten. Das umfangreiche Artikelgesetz führt zu einer Reihe von Änderungen, die unter anderem das Erneuerbare-Energien-Gesetz (EEG), das Kraft-Wärme-Kopplungs-gesetz (KWKG) und das Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) betreffen. Das KWKG wurde vom 31. Dezember 2022 auf den 31. Dezember 2025 verlängert. Die Sonderausschreibung für Windenergie an Land und Photovoltaik in Höhe von jeweils 4 GW wurde umgesetzt. Die Vergütung für große Photovoltaikdachanlagen wurde ab dem 1. Februar 2019 gestaffelt abgesenkt. Ferner enthält das Gesetz Änderungen bei der EEG Umlagepflicht rückwirkend zum 1. Januar 2018. Hierzu gehören insbesondere Regelungen zur Messung und Schätzung von Letztverbraucher-Strommengen sowie geänderte EEG-Umlagepflichten bei effizienten KWK-Anlagen.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

2. Geschäftsverlauf

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis nach Steuern zzgl. Steuern vom Einkommen) liegt bei T€ 1.651 (Vorjahr: T€ 1.949) und damit um T€ 298 unter dem Vorjahresergebnis. Das Planergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsplanes 2018 in Höhe von T€ 1.243 wird im Ist-Ergebnis 2018 um T€ 408 überschritten. Ursächlich für die positive Planabweichung waren im Wesentlichen bessere Ist-Ergebnisse in den Sparten Gasnetz und -vertrieb. Die Ausgleichszahlung an den Minderheitsgesellschafter innogy SE beträgt T€ 216 (Vorjahr: T€ 352). Die Stadtwerke Warendorf GmbH als Mehrheitsgesellschafter erhalten T€ 1.125 (Vorjahr: T€ 1.530) aus dem Ergebnisabführungsvertrag.

Die Zusammensetzung des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit im Tätigkeitsabschluss ist mit T€ 521 (Vorjahr: T€ 533) der Gasverteilung und mit T€ 1.112 (Vorjahr: T€ 1.151) den anderen Tätigkeiten innerhalb des Gassektors (im Wesentlichen Gasvertrieb) zuzuordnen. Die Sparte Stromverteilung trägt mit T€ -54 (Vorjahr: T€ 33) und die anderen Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors (im Wesentlichen Stromvertrieb) mit T€ 28 (Vorjahr: T€ 178) zum Ergebnis der Gesellschaft bei. Von eher untergeordneter Rolle sind die Ergebnisbeiträge für Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (im Wesentlichen Wärmeverkauf, Erbringung von Betriebsführungsleistungen, Betrieb Flüssiggastankstelle) mit T€ 44 (Vorjahr: T€ 54).

Das Ergebnis nach Steuern liegt mit T€ 1.341 lediglich T€ 138 über dem Planwert, da die Steuern vom Einkommen in Höhe von T€ 270 unerwartete Steuernachzahlungen für die Jahre 2014 bis 2017 enthalten. Diese stehen im Zusammenhang mit einer im Geschäftsjahr durchgeführten steuerlichen Betriebsprüfung. Der grundsätzlich auf Ebene des Organträgers Stadtwerke Warendorf GmbH zu erfassende Steueraufwand wurde der WEV verursachungsgerecht über eine Steuerumlage weiterbelastet.

III. Lage

1. Ertragslage

Die Umsatzerlöse liegen bei 36,8 Mio. € (Vorjahr: 35,1 Mio. €). Der Planwert in Höhe von 34,7 Mio. € wurde damit um 2,1 Mio. € übertroffen.

Der Materialaufwand liegt im Geschäftsjahr 2018 bei rd. T€ 29.179 (Vorjahr: T€ 27.067). Die Materialaufwandsquote verschlechterte sich vornehmlich aufgrund höherer Aufwendungen im Bereich Stromnetz (EEG-Einspeisevergütung, vorgelagerte Netzentgelte) um 2,0 %-Punkte auf 78,9%. Der Rohertrag sinkt im Zuge dessen von T€ 8.149 in 2017 auf T€ 7.802 in 2018.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Stromvertrieb:

Seit dem 1. Juni 2012 hat die WEV ihr Angebotsspektrum auch auf den Strombereich ausgeweitet. Mit der Marke „WarendorfSTROM“ wird ausschließlich Ökostrom geliefert. In 2018 konnten rd. 24.000 MWh (Vorjahr: 20.600 MWh) an im Jahresdurchschnitt 5.574 (Vorjahr: 5.154) Kunden abgesetzt werden. Die Umsatzerlöse nach Abführung der Stromsteuer belaufen sich auf T€ 3.074 (Vorjahr: T€ 2.559).

Die im Verlauf des Geschäftsjahres 2018 stark gestiegenen Strombezugskosten sowie Netzentgelte konnten erst nach Auslaufen der Preisgarantie an die Kunden weitergegeben.

Stromnetz:

Zum 1. Januar 2014 erfolgte der eigentumsrechtliche Übergang des Stromnetzes auf die WEV. Während der Verpachtung des Netzes an die RWE für einen Zeitraum von 3 Jahren nutzte die WEV die Möglichkeit, sukzessive Erfahrungen in der Bewirtschaftung des Stromnetzes zu sammeln und nach und nach Fachkompetenz aufzubauen. Seit 2017 hat die WEV die Netzbetreiberrolle inne.

Die Umsatzerlöse in der Sparte Stromnetz konnten in 2018 um T€ 2.101 auf nunmehr T€ 25.994 gesteigert werden. Die Konzessionsabgabe in Höhe von T€ 1.217 (Vorjahr: T€ 1.229) wurde von der WEV steuer- und preisrechtlich voll erwirtschaftet und an die Stadt Warendorf weitergleitet. Die Netzmenge ist mit 132.958 MWh im Vergleich zu 131.956 MWh im Vorjahr leicht gestiegen.

Gasvertrieb:

Der Heizgasabsatz lag in 2018 mit rd. 148 Mio. kWh unter dem Niveau des Vorjahres (162 Mio. kWh). Der Absatz an der Erdgastankstelle mit 973 MWh reduzierte sich im Vergleich zum Vorjahr (1.022 MWh) um 79 MWh. Bei leicht gestiegenen Erdgasbezugskonditionen führte dies zu Umsatzerlösen exklusive konsolidierter Netzentgelte und ohne Energiesteuer von T€ 4.528 (Vorjahr: T€ 4.816).

Der Wettbewerb verschärfte sich im abgelaufenen Geschäftsjahr weiter. Aktuell sind im Netz der WEV 135 Lieferanten (im Vorjahr 193) in einem aktiven Lieferstatus. Zum 31. Dezember 2018 ist der Endkundenbestand im Vergleich zum 31. Dezember 2017 um 77 Kunden gesunken. Sowohl im Neukunden- als auch im Verdichtungsgeschäft nimmt im Jahr 2018 die Intensität der Konkurrenz von alternativen, vorwiegend regenerativen Anwendungssystem gegenüber Erdgas zu.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Die Gaspreise der WEV sind gesunken. Der Rohertrag ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 253 auf T€ 1.622 gesunken.

Gasnetz:

Die Umsatzerlöse in der Sparte Gasnetz sind im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr leicht um rd. 2,4% auf T€ 2.739 (Vorjahr: T€ 2.805) gesunken. Die Netzmenge ist mit 260.100 MWh nach 268.600 MWh im Vorjahr leicht rückläufig.

Andere Tätigkeiten:

Im Geschäftsfeld Flüssiggastankstelle reduzierte sich der Absatz von 167.648 Litern in 2017 auf 61.569 Litern in 2018.

Bei der durch die WEV betriebenen Wärmeversorgung von 11 kommunalen Immobilien der Stadt Warendorf sowie drei weiteren Objekten wurden 2018 insgesamt 3.475 MWh abgesetzt. Der Vorjahresabsatz in Höhe von 4.267 MWh wurde somit unterschritten.

Der Umsatz aus diesen Nebengeschäften reduzierte sich auf T€ 417 (Vorjahr: T€ 466).

Aus der Erbringung von Betriebsführungsleistungen an die Stadtwerke Warendorf GmbH wurden Umsatzerlöse in Höhe von T€ 537 (Vorjahr T€ 535) erzielt.

2. Finanzlage

Kapitalstruktur:

Im Berichtsjahr wurden zwei neue Darlehen in Höhe von ingesamt T€ 1.600 aufgenommen. Zum 31. Dezember bestehen Verbindlichkeiten aus 7 Annuitäten- bzw. Ratendarlehen gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 8.314 (Vorjahr: T€ 7.210), die Zinsen zwischen 0,85 – 3,44 Prozent und Laufzeiten zwischen 2027 – 2033 aufweisen. Die Darlehen sind teilweise durch eine Ausfallbürgschaft der Stadt Warendorf besichert.

Investitionen:

Im Berichtsjahr wurden Investitionen in Höhe von rd. T€ 2.164 (Vorjahr: T€ 1.065) vorgenommen. Die Investitionen entfallen mit T€ 1.557 insbesondere auf den Bereich Stromnetz und mit T€ 424 auf den Bereich Gasnetz. Ein erheblicher Teil der Investitionen fiel dabei für die Erneuerung von Leitungsnetzen sowie die Herstellung von Hausanschlüssen an. Die Investitionen sollen überwiegend durch Bankdarlehen finanziert werden.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Die Investitionen für das Planjahr 2019 belaufen sich insgesamt auf T€ 5.785. Im Wesentlichen werden die Investitionsmittel für die Erneuerung des Strom- (T€ 3.318) und Gasnetzes (T€ 924) sowie in der Sparte Sonstiges (für die Erstellung von Wärmenetzen) benötigt und überwiegend durch Bankdarlehen finanziert.

Die Gesellschaft vergibt im Rahmen ihrer Investitionstätigkeit Aufträge vorzugsweise an örtliche Unternehmen und trägt somit zur Stärkung der heimischen Wirtschaft bei.

Liquidität:

Im Geschäftsjahr 2018 stand dem Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 3.563 ein Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit in Höhe von T€ -2.156 und ein Mittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von T€ 500 gegenüber. Dies führte im Vergleich zum Vorjahr zu einer um T€ 1.907 verbesserten Liquidität.

Die Gesellschaft verfügte im Jahresverlauf über ausreichende Liquidität und war damit jederzeit in der Lage ihre Zahlungsverpflichtungen zu erfüllen. Zum Stichtag besteht zusätzlich zu den liquiden Mitteln in Höhe von 2,0 Mio. € eine nicht ausgenutzte Kreditlinie in Höhe von 1,9 Mio. €.

3. Vermögenslage

Die Bilanzsumme der WEV beträgt T€ 32.627 (Vorjahr: T€ 31.694). Das langfristige Vermögen der Gesellschaft betrug 72% (Vorjahr: 72%) des Gesamtvermögens und ist weitgehend langfristig finanziert. Die Eigenkapitalquote beträgt im Geschäftsjahr 2018 38% (Vorjahr: 39%).

4. Gesamtaussage

Die Geschäftsentwicklung verlief insgesamt besser als geplant. Die Lage der Gesellschaft ist gut.

IV. Risikobericht, Chancen und Prognose

1. Prognose

Unsere bedeutsamsten Leistungsindikatoren bilden die Messgrößen Umsatzerlöse, Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Ergebnis nach Steuern zzgl. Steuern vom Einkommen) und Eigenkapitalquote. Diese zeigen für den weiteren Geschäftsverlauf vorrausichtlich eine gute Entwicklung:

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2019 wird bei Umsatzerlösen in Höhe von T€ 37.325 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von T€ 1.506 gerechnet. Dies entspricht einer Ergebnisreduzierung in Höhe von T€ 145 gegenüber dem im Geschäftsjahr 2018 erzielten Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit.

Die Verschlechterung des geplanten Jahresergebnisses für das Jahr 2019 begründet sich vor allem durch die nachfolgend aufgeführten Rahmenbedingungen:

- Verschlechterung des Spartenergebnisses im Stromvertrieb im Jahr 2019 durch gestiegene Energiebeschaffungskosten und Netzentgelte, die auf Grund der bestehenden Preisgarantien teilweise nicht an Kunden weitergegeben werden können.
- Der Effekt auf Grund der Einigung zur Erlösobergrenze entwickelt sich erst ab 2020 im vollen Umfang positiv, da erst dann die Erträge aus der Abschmelzung des Regulierungskontos und den Mindereinnahmen der Jahre 2017 und 2018 eintreten.
- Weiterhin ist für 2019 eine massive Erhöhung des Investitionsvolumens und einem damit korrespondierenden Anstieg des Abschreibungsaufwands vor allem im Bereich Stromnetz geplant.

Auf die Entwicklung der Eigenkapitalquote ist auf Grund der massiven Investitionen, die zumeist fremdfinanziert werden, vor allem im Bereich der Energienetze zu achten. Hier werden perspektivisch Eigenkapitalzuführungen durch die Gesellschafter erforderlich sein, um die Ertragskraft des Unternehmens nachhaltig zu bewahren. Aufgrund des für 2019 geplanten fremdfinanzierten Investitionsvolumens gehen wir von einer Verschlechterung der Eigenkapitalquote aus.

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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Im Jahr 2018 standen folgende Risiken unter besonderer Beobachtung:

- Rechtliche/Wirtschaftliche Rahmenbedingungen
  - EnWG-Novelle (Anreizregulierung)
  - Übertragung der Erlösobergrenze (Strom) und EOG Entwicklung in der 4. Regulierungsperiode
  - Rückgang der EK-Verzinsung

- Marktrisiken
  - Sinkender Gasabsatz
  - Margendruck im Energievertrieb
  - Stark gestiegene Energiebeschaffungskosten
  - Gestiegene Netzentgelte Strom, die in Produkten mit Preisgarantie nicht an die Kunden weitergegeben werden können

- Wissensorientierte, mitarbeiterorientierte und organisatorische Risiken
  - Qualifikationsbedarf der Mitarbeiter

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 erfolgt. Dies führt tendenziell zu einer Reduzierung der Eigenkapitalquote. Um die Ertragskraft des Unternehmens zu stärken ist es perspektivisch erforderlich das eine Eigenkapitalzuführung durch die Gesellschafter erfolgt.

Mit der Übernahme der Stromnetzbetreiberrolle seit dem 1. Januar 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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Im Juni 2018 wurde der WEV ein neues Angebot des abgebenden Netzbetreibers für den Rest der 2. Regulierungsperiode (2017 - ‘18) 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 zur Übertragung der Erlösobergrenze bei der Bundesnetzagentur für den Rest der 2. Regulierungsperiode (2017 - ‘18). Der Antrag für die Übertragung der EOG für die 3. Regulierungsperiode (2019 - ´23) kann erst nach Festlegung des Ausgangsniveaus für die kalenderjährliche Erlösobergrenze bei dem abgebenden Netzbetreiber erfolgen, der einvernehmliche Antrag wird vermutlich im weiteren Verlauf des Jahres 2019 gestellt. Die Einigung in Bezug auf die EOG führt künftig (ab 2020) 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.

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.

Mit der Energierechtsnovelle und dem Gesetz zur Digitalisierung der Energiewende werden zusätzlichen 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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Mahnwesen:

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 zentrale Zusammenführung dezentraler Wärmeerzeugungsanlagen mit Kraft-Wärme-Kopplung und anderen regenerativen Wärmeerzeugungsanlagen ermöglicht in zusammenhängenden Quartieren und Neubaugebieten die Realisierung von Nahwärmekonzepten. Zukünftig müssen Quartierskonzepte in klimaschonender Technik die rückläufigen Erträge vor allem im Bereich der Erdgasversorgung kompensieren. Die WEV wird in der Zukunft neue Projekte und Techniken untersuchen und umsetzen.

Die Entwicklung weiterer Geschäftsfelder, wie Erzeugung aus regenerativen Energien und die Speicherung von Energie, sowie die Elektromobilität stellen weitere Chancen im Rahmen der Unternehmensstrategie für die Zukunft dar.

4. Gesamtaussage

Den Fortbestand des Unternehmens gefährdende Entwicklungen liegen derzeit nicht vor.

Warendorf, den 29. Juli 2019

Urs Reitis
(Geschäftsführer)

Unverbindliches Ansichtsexemplar

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 2018 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 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 2018 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund 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 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

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.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

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;

Unverbindliches Ansichtsexemplar

- 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 § 6 Abs. 3 EnWG

Wir haben die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6 Abs. 3 EnWG, wonach für die Tätigkeit nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 geprüft.

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 in allen wesentlichen Belangen erfüllt.

Wir haben unsere Prüfung nach § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist nachfolgend sowie im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" weitergehend beschrieben. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil hierzu zu dienen.

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG zur Führung getrennter Konten sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie zur Einhaltung dieser Pflichten als notwendig erachtet haben.

Dortmund, den 29. Juli 2019

Baker Tilly GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft (Düsseldorf)

Helge Engelbrecht
Wirtschaftsprüfer

Philipp Jarzina
Wirtschaftsprüfer

Baker Tilly GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
Düsseldorf Zweigniederlassung Dortmund

Unverbindliches Ansichtsexemplar

Warendorf Marketing GmbH i.L.

Jahresabschluss 31.07.2018

LIQUIDATIONSSCHLUSSBILANZ

Warendorf Marketing GmbH i.L., Warendorf

zum 31. Juli 2018

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	7.975,00
II. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	18.583,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. fertige Erzeugnisse und Waren		0,00	7.571,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		27.781,80
2. sonstige Vermögensgegenstände	23.897,45	23.897,45	1.158,82
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		5.482,82	72.030,81
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	2.605,00
		29.380,27	137.705,71

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage		709,25	22.204,14
III. Jahresüberschuss		0,00	11.783,08
IV. Vortrag auf neue Rechnung		0,00	12.380,63-
B. Rückstellungen			
1. sonstige Rückstellungen		3.670,00	47.600,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1,02 (Euro 0,00)	1,02		0,00
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 1.860,00)	0,00		1.860,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 35.041,64)	0,00		35.041,64
4. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern Euro 0,00 (Euro 1.541,57) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 0,00 (Euro 1.631,57)	0,00	1,02	1.631,57
D. Passive latente Steuern		0,00	4.965,91
		29.380,27	137.705,71

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.08.2017 bis 31.07.2018

Warendorf Marketing GmbH i.L.
Warendorf

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	44.133,83	200.855,55
2. sonstige betriebliche Erträge	4.033,86	253.966,48
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.932,65	54.660,43
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.009,55	106.839,33
	41.942,20	161.499,76
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	129.189,61
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	455,00	33.126,84
	455,00	162.316,45
- davon für Altersversorgung Euro 0,00 (Euro 4.732,00)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	6.842,59
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	31.633,86	107.415,30
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,47	1,44
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,98	0,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.965,54-	4.966,29
- davon Aufwendungen aus der Zuführung und Auflösung latenter Steuern Euro -4.965,91 (Euro 4.965,91)		
10. Ergebnis nach Steuern	20.897,34-	11.783,08
11. Jahresfehlbetrag	20.897,34	11.783,08-
12. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	597,55	0,00
13. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	21.494,89	0,00
14. Bilanzgewinn	0,00	0,00

Anhang

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Firmenname laut Registergericht:	Warendorf Marketing GmbH i.L.
Firmensitz laut Registergericht:	Warendorf
Registereintrag:	Handelsregister
Registergericht:	Münster
Registernummer:	HRB 11886

Die Liquidationsschlussbilanz der Warendorf Marketing GmbH i.L., Warendorf, wurde auf der Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt.

Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbH-Gesetzes zu beachten.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gliederungsschema des Gesamtkostenverfahrens gewählt.

Nach den in § 267 HGB angegebenen Größenklassen ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Sie erstellt ihren Jahresabschluss gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Sonstige Vermögensgegenstände wurden zum Nennwert bewertet.

Rückstellungen wurden in Höhe des Erfüllungsbetrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben zur Bilanz

Angaben zu Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (§ 42 Abs. 3 GmbHG / § 264c Abs. 1 HGB)

Gegenüber den Gesellschaftern bestehen die nachfolgenden Rechte und Pflichten:

Sachverhalte	2017/2018 TEuro	2017 TEuro
Forderungen	21	0

Angaben und Erläuterungen zu Rückstellungen

Im Posten sonstige Rückstellungen sind die nachfolgenden nicht unerheblichen Rückstellungsarten enthalten.

Aufbewahrungsrückstellung T€ 3.

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Aufgliederung der Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse werden gemäß § 285 Nr. 4 HGB wie folgt aufgegliedert:

Tätigkeitsbereich	Umsatz TEuro
Verkauf des Anlagevermögens an die Stadt Warendorf	27
Verkauf des Warenbestandes an die Stadt Warendorf	8
Reiseleistungen	6
Stadtführungen	3
übrige	1

Sonstige Angaben

Durchschnittliche Zahl der während des Liquidationszeitraums beschäftigten Arbeitnehmer

Im Liquidationszeitraum wurden keine Arbeitnehmer beschäftigt.

Namen des Liquidators

Dr. Dietrich Meendermann ausgeübter Beruf: Rechtsanwalt

Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer für die Liquidationsschlussbilanz berechnete Gesamthonorar beträgt TEuro 2,5.

Verteilungsplan

	Wirtschaftsforum Warendorf e.V. Euro	Stadt Warendorf Euro	Summe Euro
Auszahlung Kapitalrücklage	2.631,27	22.368,73	25.000,00
	0,00	709,25	709,25
	2.631,27	23.077,98	25.709,25
Verrechnung			
mit Gegenforderungen	0,00	-20.854,70	-20.854,70
mit abzutretenden Forderungen	0,00	-3.042,75	-3.042,75
mit zu übernehmenden Verbindlichkeiten	0,00	3.670,00	3.670,00
	0,00	-20.227,45	-20.227,45
Auszahlung	2.631,27	2.850,53	5.481,80

Unterschrift des Liquidators

Warendorf, 31. August 2018

(Dr. Dietrich Meendermann)

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Wir haben die Liquidationsschlussbilanz – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung der Warendorf Marketing GmbH i.L. für das Geschäftsjahr vom 1. August 2017 bis 31. Juli 2018 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung der Liquidationsschlussbilanz nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Liquidationsschlussbilanz unter Einbeziehung der Buchführung abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch die Liquidationsschlussbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung und Liquidationsschlussbilanz überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Liquidationsschlussbilanz. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Liquidationsschlussbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Warendorf, 10. September 2018

Markfort Rehbaum & Kollegen GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Ute Rehbaum
Wirtschaftsprüferin

Markfort Rehbaum & Kollegen GmbH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
* WARENDORF *

Rechtliche Verhältnisse

Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

Firma:	Warendorf Marketing GmbH i.L.
Sitz:	Warendorf
Rechtsform:	GmbH
Gesellschaftsvertrag:	gültig in der Fassung vom 22. Januar 2009
Anschrift:	Emsstraße 4 48231 Warendorf
Registereintrag:	Handelsregister Münster, HRB 11886
Gegenstand des Unternehmens:	Tourismus-und Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing
Geschäftsjahr:	1. August bis 31. Juli
Gezeichnetes Kapital:	Euro 25.000,00

Geschäftsführung und Vertretung

Geschäftsführer bis 31. Juli 2017 und anschließend Liquidator:

Herr Dr. Dietrich Meendermann, Rechtsanwalt, Warendorf

Stammkapital

Das voll eingezahlte Stammkapital in Höhe von Euro 25.000,00 wurde wie folgt gehalten:

	2018		2017	
	Euro	%	Euro	%
Stadt Warendorf	13.000,00	52,0	13.00,00	52,0
Wirtschaftsforum Warendorf e.V.	12.000,00	48,0	12.000,00	48,0
	25.000,00	100,0	25.000,00	100,0

Die Gesellschafter haben zum 1. August 2017 die Auflösung der Gesellschaft beschlossen. Der Gläubigeraufruf erfolgte am 3. August 2017.

Das Vermögen der Gesellschaft wird gem. § 72 GmbHG unter die Gesellschafter nach Verhältnis ihrer Geschäftsanteile verteilt, da der Gesellschaftsvertrag kein anderes Verhältnis der Verteilung bestimmt.

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 Rechnungsabrenzung. 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).