

**Stadt Warendorf
Der Bürgermeister**

Bekanntmachungsanordnung

Öffentliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2014 für die Stadt Warendorf gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW

Der Rat der Stadt Warendorf hat in seiner Sitzung am 18. Dezember 2015 den Jahresabschluss für die Stadt Warendorf für das Haushaltsjahr 2014 festgestellt und dem Bürgermeister Entlastung erteilt.

Der Rat der Stadt Warendorf fasste folgende Beschlüsse:

„Der Rat der Stadt Warendorf stellt gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss zum 31.12.2014 fest.“

„Der Jahresfehlbetrag 2014 in Höhe von 3.162.098,12 € wird durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt.“

„Dem Bürgermeister der Stadt Warendorf wird gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW für das Haushaltsjahr 2014 die Entlastung erteilt.“

Der Jahresabschluss (Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung) und die Bilanz zum 31.12.2014 sind Bestandteil dieser Bekanntmachung.

Der Jahresabschluss 2014 mit Anhang und Lagebericht liegt bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2015 montags bis donnerstags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und von 14.00 Uhr bis 15.30 Uhr, freitags von 8.30 Uhr bis 12.30 Uhr, zur Einsichtnahme im Verwaltungsgebäude der Stadtverwaltung Warendorf, Lange-Kesselstr. 4-6, Zimmer 341, öffentlich aus.

Warendorf, den 21.12.2015

gez.

Axel Linke
Bürgermeister

Jahresabschluss 2014

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2014	Ergebnis 2014	Vergl. Ergebnis - fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	39.723.779,74	38.739.800,00	0,00	38.739.800,00	39.329.040,23	589.240,23
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.583.416,11	12.955.059,60	0,00	12.955.059,60	13.743.356,23	788.296,63
03	+ Sonstige Transfererträge	42.274,32	17.855,00	0,00	17.855,00	24.485,98	6.630,98
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.921.688,85	5.731.136,06	0,00	5.731.136,06	5.854.245,86	123.109,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	948.395,87	603.886,00	0,00	603.886,00	1.048.286,26	444.400,26
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.448.533,91	1.390.224,00	0,00	1.390.224,00	1.458.489,04	68.265,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.038.646,81	2.745.557,68	0,00	2.745.557,68	3.178.246,67	432.688,99
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	91.078,13	100.000,00	0,00	100.000,00	118.387,30	18.387,30
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	65.797.813,74	62.283.518,34	0,00	62.283.518,34	64.754.537,57	2.471.019,23
11	- Personalaufwendungen	-14.559.427,84	-14.517.869,59	0,00	-14.517.869,59	-14.659.579,88	-141.710,29
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.178.796,79	-1.013.050,67	0,00	-1.013.050,67	-1.708.212,11	-695.161,44
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.831.276,05	-12.422.439,00	-481.365,30	-12.903.804,30	-11.181.204,19	1.722.600,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.569.613,88	-7.279.241,33	-3.644,67	-7.282.886,00	-7.673.374,63	-390.488,63
15	- Transferaufwendungen	-26.892.337,04	-28.028.785,00	0,00	-28.028.785,00	-29.433.507,02	-1.404.722,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.456.682,10	-4.181.175,00	-157.005,22	-4.338.180,22	-3.488.601,69	849.578,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-65.488.133,70	-67.442.560,59	-642.015,19	-68.084.575,78	-68.144.479,52	-59.903,74
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	309.680,04	-5.159.042,25	-642.015,19	-5.801.057,44	-3.389.941,95	2.411.115,49
19	+ Finanzerträge	796.682,76	721.000,00	0,00	721.000,00	772.484,75	51.484,75
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-618.668,91	-580.070,00	0,00	-580.070,00	-544.640,92	35.429,08
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	178.013,85	140.930,00	0,00	140.930,00	227.843,83	86.913,83
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	487.693,89	-5.018.112,25	-642.015,19	-5.660.127,44	-3.162.098,12	2.498.029,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	487.693,89	-5.018.112,25	-642.015,19	-5.660.127,44	-3.162.098,12	2.498.029,32
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	194.365,23	0,00	0,00	0,00	130.675,09	130.675,09

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Übertra- gene Ermäch- tigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2014	Ergebnis 2014	Vergl. Ergebnis - fortg. Ansatz
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	-196.806,88	-196.806,88
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-34.499,58	0,00	0,00	0,00	-6.743,57	-6.743,57
31	Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	159.865,65	0,00	0,00	0,00	-72.875,36	-72.875,36

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2014	Ergebnis 2014	Vergl. Ergebnis - fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40.815.408,62	38.739.800,00	0,00	38.739.800,00	40.413.919,46	1.674.119,46
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.785.148,17	8.839.561,00	0,00	8.839.561,00	8.830.514,13	-9.046,87
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	41.812,83	17.855,00	0,00	17.855,00	24.134,98	6.279,98
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.891.316,70	4.771.176,00	0,00	4.771.176,00	4.869.187,28	98.011,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	686.049,19	603.886,00	0,00	603.886,00	630.938,31	27.052,31
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.562.715,68	1.390.224,00	0,00	1.390.224,00	1.503.941,34	113.717,34
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.505.191,30	2.242.130,00	0,00	2.242.130,00	2.761.079,87	518.949,87
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen	796.151,85	721.000,00	0,00	721.000,00	772.186,55	51.186,55
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	60.083.794,34	57.325.632,00	0,00	57.325.632,00	59.805.901,92	2.480.269,92
10	- Personalauszahlungen	-13.340.246,50	-14.557.682,34	0,00	-14.557.682,34	-14.290.666,98	267.015,36
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.380.679,79	-1.347.744,98	0,00	-1.347.744,98	-1.438.437,39	-90.692,41
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-11.786.345,80	-13.607.439,00	-833.487,95	-14.440.926,95	-12.292.654,11	2.148.272,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-634.100,86	-580.070,00	0,00	-580.070,00	-580.650,36	-580,36
14	- Transferauszahlungen	-26.879.938,17	-28.058.285,00	0,00	-28.058.285,00	-29.325.174,50	-1.266.889,50
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.599.607,41	-3.219.585,00	-94.147,66	-3.313.732,66	-2.599.870,30	713.862,36
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-56.620.918,53	-61.370.806,32	-927.635,61	-62.298.441,93	-60.527.453,64	1.770.988,29
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	3.462.875,81	-4.045.174,32	-927.635,61	-4.972.809,93	-721.551,72	4.251.258,21
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.846.030,05	3.471.480,00	0,00	3.471.480,00	2.824.724,45	-646.755,55
19	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Sachanlagen	1.266.124,24	1.358.840,00	0,00	1.358.840,00	227.492,56	-1.131.347,44
20	+ Einzahlg a.d. Veräußerg v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg a. Beiträgen u.ä. Entgelten	94.996,00	760.950,00	0,00	760.950,00	231.438,47	-529.511,53
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	9.373,12	8.650,00	0,00	8.650,00	604.448,72	595.798,72
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.216.523,41	5.599.920,00	0,00	5.599.920,00	3.888.104,20	-1.711.815,80
24	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Grdstücken u. Gebäuden	-201.333,04	-1.069.265,00	-51.462,90	-1.120.727,90	-549.729,95	570.997,95
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.635.154,55	-3.900.400,00	-1.098.378,58	-4.998.778,58	-2.173.477,89	2.825.300,69

Gesamtfinanzrechnung

Stadt Warendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Übertragene Ermächtigungen	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2014	Ergebnis 2014	Vergl. Ergebnis - fortg. Ansatz
26	- Auszahlg f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.305.246,30	-2.616.136,50	-831.473,02	-3.447.609,52	-1.831.940,31	1.615.669,21
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.533.291,88	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-32.989,17	2.010,83
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.634,13	-6.634,13
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.675.025,77	-7.620.801,50	-1.981.314,50	-9.602.116,00	-4.594.771,45	5.007.344,55
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.458.502,36	-2.020.881,50	-1.981.314,50	-4.002.196,00	-706.667,25	3.295.528,75
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	2.004.373,45	-6.066.055,82	-2.908.950,11	-8.975.005,93	-1.428.218,97	7.546.786,96
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.338.203,46	2.020.000,00	0,00	2.020.000,00	400.000,00	-1.620.000,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-2.467.198,19	-1.230.700,00	0,00	-1.230.700,00	-1.194.366,18	36.333,82
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.500.000,00	-3.500.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.128.994,73	789.300,00	0,00	789.300,00	205.633,82	-583.666,18
38	=Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	875.378,72	-5.276.755,82	-2.908.950,11	-8.185.705,93	-1.222.585,15	6.963.120,78
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	619.748,02	-525.288,00	0,00	-525.288,00	1.496.815,57	2.022.103,57
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	1.688,83	0,00	0,00	0,00	-11.194,54	-11.194,54
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	1.496.815,57	-5.802.043,82	-2.908.950,11	-8.710.993,93	263.035,88	8.974.029,81

Bilanz der Stadt Warendorf zum Jahresabschluss 2014

Aktiva	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	233.784,79 €	144.175,59 €	133.089,48 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.153.248,46 €	31.925.319,19 €	32.913.713,70 €
1.2.1.1 Grünflächen u. Betriebsvorrichtungen	20.748.418,14 €	21.053.887,25 €	21.233.130,41 €
1.2.1.2 Ackerland	2.577.095,52 €	2.561.335,65 €	2.561.335,65 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.923.266,39 €	1.923.664,65 €	1.923.782,49 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	6.904.468,41 €	6.388.431,64 €	7.195.465,15 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.658.268,09 €	61.280.141,85 €	64.662.653,04 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.624.688,97 €	2.669.560,73 €	2.715.017,76 €
1.2.2.2 Schulen	38.481.263,62 €	40.486.959,70 €	42.942.349,22 €
1.2.2.3 Wohnbauten	2.418.850,15 €	2.161.737,44 €	2.452.922,01 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.133.465,35 €	15.961.883,98 €	16.552.364,05 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	88.764.096,11 €	90.885.370,47 €	92.821.673,82 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.670.601,54 €	24.656.319,95 €	24.648.099,49 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.744.594,09 €	4.941.225,31 €	5.137.857,65 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	-	-	-
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.153,63 €	16.650,97 €	19.713,38 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	58.570.747,71 €	60.481.863,03 €	62.210.301,13 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	763.999,14 €	789.311,21 €	805.702,17 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	76.768,67 €	79.721,31 €	82.673,95 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	190.946,75 €	180.211,55 €	176.711,55 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.046.020,23 €	5.023.248,23 €	3.615.167,89 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.213.867,94 €	3.160.266,98 €	2.831.389,43 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.774.447,16 €	1.781.244,55 €	1.481.596,46 €
1.3 Finanzanlagen	40.527.311,09 €	40.509.909,52 €	39.019.959,43 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	11.676.000,00 €	11.676.000,00 €	10.176.000,00 €
1.3.2 Beteiligungen	200.487,88 €	207.231,45 €	241.731,03 €
1.3.3 Sondervermögen	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €	27.820.143,40 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	395.029,78 €	362.040,61 €	328.748,73 €
1.3.5 Ausleihungen	435.650,03 €	444.494,06 €	453.336,27 €
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen			
1.3.5.2 an Beteiligungen			
1.3.5.3 an Sondervermögen			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	435.650,03 €	444.494,06 €	453.336,27 €
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.096.356,69 €	1.394.115,20 €	558.577,76 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferk	1.596.263,63 €	2.938.886,64 €	4.290.792,01 €
2.2.1.1 Gebühren	93.873,61 €	114.384,25 €	134.350,62 €
2.2.1.2 Beiträge	-	-	35.347,29 €
2.2.1.3 Steuern	815.486,41 €	2.029.542,71 €	3.321.952,52 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	72.256,52 €	52.425,98 €	45.774,47 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	614.647,09 €	742.533,70 €	753.367,11 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	652.045,45 €	849.462,83 €	937.116,69 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	249.394,30 €	491.326,20 €	576.681,30 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	222.638,82 €	214.309,70 €	194.280,54 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	110.198,70 €	89.540,14 €	78.036,49 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	-	-	-
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	69.813,63 €	54.286,79 €	88.118,36 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	4.755,58 €	7.125,15 €	286,59 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-	-
2.4 Liquide Mittel	263.035,88 €	1.496.815,57 €	619.860,73 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	320.703,36 €	298.730,76 €	280.330,34 €
Summe Aktiva	235.571.919,88 €	241.954.745,39 €	244.425.592,87 €

Passiva	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
1. Eigenkapital	95.669.982,93 €	98.904.956,41 €	98.257.396,87 €
1.1 Allgemeine Rücklage	86.322.002,54 €	86.394.877,90 €	86.235.012,25 €
1.2 Sonderrücklagen			
1.3 Ausgleichsrücklage	12.510.078,51 €	12.022.384,62 €	11.024.554,27 €
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 3.162.098,12 €	487.693,89 €	997.830,35 €
2. Sonderposten	88.672.582,65 €	91.219.298,04 €	93.226.007,63 €
2.1 für Zuwendungen	60.834.210,00 €	62.705.233,87 €	64.205.002,93 €
2.2 für Beiträge	23.777.022,71 €	24.673.048,99 €	25.456.009,28 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	390.186,45 €	452.092,97 €	296.340,37 €
2.4 Sonstige Sonderposten	3.671.163,49 €	3.388.922,21 €	3.268.655,05 €
3. Rückstellungen	32.903.733,43 €	33.354.264,95 €	33.504.061,66 €
3.1 Pensionsrückstellungen	25.872.508,00 €	24.946.521,00 €	24.306.956,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	- €	- €	- €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.284.253,01 €	4.164.622,65 €	4.537.959,06 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.746.972,42 €	4.243.121,30 €	4.659.146,60 €
4. Verbindlichkeiten	15.927.155,22 €	16.189.282,51 €	17.246.387,81 €
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	11.429.629,61 €	12.223.995,79 €	13.333.099,81 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00 €	- €	112,71 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen , die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	49.721,72 €	64.236,05 €	76.471,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.246.656,52 €	1.458.001,45 €	1.371.650,22 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	135.513,30 €	65.913,04 €	7.672,58 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	357.863,25 €	569.066,19 €	2.457.381,49 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.707.770,82 €	1.808.069,99 €	- €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.398.465,65 €	2.286.943,48 €	2.191.738,90 €
<hr/>			
Summe Passiva	<u>235.571.919,88 €</u>	<u>241.954.745,39 €</u>	<u>244.425.592,87 €</u>